

Jahresabschluss 2023 der Stadt Lüdenscheid - Verwaltungsentwurf -

Stand: Juni 2025

Herausgegeben von:

Stadt Lüdenscheid

Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen

An diesem Bericht haben mitgewirkt:

Sven Haarhaus (Stadtkämmerer)

Sabine Weichler (Leiterin Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen)

Janine Hecker (Leiterin Finanzbuchhaltung)

Susanne Gerlach (Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen)

Nicola Körbi (Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen)

Juliane Wolter (Fachdienst Finanzen, Steuern und Beteiligungen)

**Lüdenscheid ist eine kreisangehörige Stadt des Märkischen Kreises
im Regierungsbezirk Arnsberg.**

Einwohnerzahl zum 30.09.2023	73.589
Einwohnerzahl auf Basis des Zensus 2011 zum 09.05.2011	73.762
Einwohnerzahl zum 31.12.2010	75.463
Einwohnerzahl zum 31.12.2005	78.688
Einwohnerzahl zum 31.12.2000	80.613
Einwohnerzahl zum 31.12.1995	81.837
Einwohnerzahl zum 31.12.1990	79.401
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 25.05.1987	74.635

Flächengröße des Stadtgebietes zum 31.12.2023	87,02 km²
--	-----------------------------

Geographische Lage:

Nördliche Breite	51° 13'
Östliche Länge	7° 37'
Höchster Punkt über NN (Homert)	539 m
Niedrigster Punkt über NN (Stadtgrenze bei Linneper Mühle)	232 m

Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2023

I.	DER JAHRESABSCHLUSS 2023 „AUF EINEN BLICK“	5
II.	ERGEBNISRECHNUNG	6
	1. STRUKTUR DER ERGEBNISRECHNUNG	6
	2. ERGEBNISRECHNUNG 2023.....	7
	3. ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNGEN GEMÄß § 22 KOMHVO NRW	9
	3.1 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 nach 2023.....	9
	3.2 Ermächtigungsübertragungen aus 2023 nach 2024.....	9
	4. TEIL-ERGEBNISRECHNUNGEN 2023 ALS HAUSHALTSQUERSCHNITT.....	10
	5. HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 2012-2022, MAßNAHMENPAKET 2023 FF. ZUR HAUSHALTSKONSOLIDIERUNG	11
III.	FINANZRECHNUNG	13
	1. STRUKTUR DER FINANZRECHNUNG	13
	2. FINANZRECHNUNG 2023.....	14
	3. ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNGEN GEMÄß § 22 KOMHVO NRW	17
	3.1 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 nach 2023.....	17
	3.2 Ermächtigungsübertragungen aus 2023 nach 2024.....	17
	4. TEIL-FINANZRECHNUNGEN 2023 ALS HAUSHALTSQUERSCHNITT.....	18
IV.	BILANZ.....	19
	1. STRUKTUR DER BILANZ.....	19
	2. BILANZ ZUM 31.12.2023	20
V.	AUFSTELLUNGS- UND BESTÄTIGUNGSVERMERK:.....	21
VI.	ANHANG	22
	1. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE	22
	2. FESTLEGUNG VON NUTZUNGSDAUERN – ABSCHREIBUNGSTABELLE	23
	3. INVENTUR.....	24
	4. DIE BILANZ ZUM 31.12.2023 IN KOMPRIMierter FORM	25
	5. AUSWIRKUNGEN DES JAHRESERGEBNISSES 2023 AUF DIE BILANZ ZUM 31.12.2023.....	25
	6. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSTEN DER BILANZ.....	27
	<i>Aktiva</i>	27
	0. <i>Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</i>	27
	1. <i>Anlagevermögen</i>	29
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	29
	1.2 Sachanlagen	29
	1.3 Finanzanlagen	37
	2. <i>Umlaufvermögen</i>	42
	2.1 Vorräte.....	42
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	43
	2.4 Liquide Mittel	45
	3. <i>Aktive Rechnungsabgrenzung</i>	45
	<i>Passiva</i>	47
	1. <i>Eigenkapital</i>	47
	1.1 Allgemeine Rücklage.....	47
	1.2 Sonderrücklagen	48
	1.3 Ausgleichsrücklage.....	49
	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.....	49
	2. <i>Sonderposten</i>	49
	2.1 Sonderposten für Zuwendungen	49
	2.2 Sonderposten für Beiträge	50
	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (entfällt).....	51
	2.4 Sonstige Sonderposten.....	51
	3. <i>Rückstellungen</i>	52
	3.1 Pensionsrückstellungen.....	52
	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten (entfällt)	53
	3.3 Instandhaltungsrückstellungen.....	53
	3.4 Sonstige Rückstellungen.....	55
	4. <i>Verbindlichkeiten</i>	68
	4.1 Anleihen (entfällt).....	68
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68
	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.....	69

Jahresabschluss 2023

4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	69
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	69
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.....	70
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten.....	70
4.8	Erhaltene Anzahlungen.....	70
5.	<i>Passive Rechnungsabgrenzung</i>	71
7.	WEITERE ANGABEN	72
7.1	<i>Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen</i>	72
7.2	<i>Erläuterung der im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesenen Haftungsverhältnisse</i>	72
7.3	<i>Angaben zu den Beteiligungen – größenabhängige Befreiung vom Gesamtabschluss</i>	73
7.4	<i>Angaben zum Gleichstellungsplan</i>	73
8.	DIE ERGEBNISRECHNUNG 2023 IN KOMPRIMierter FORM.....	75
9.	ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSITIONEN DER ERGEBNISRECHNUNG.....	76
9.1	<i>Ordentliche Erträge</i>	76
9.1.1	Steuern und ähnliche Abgaben	76
9.1.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77
9.1.3	Sonstige Transfererträge.....	79
9.1.4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....	79
9.1.5	Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	81
9.1.6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81
9.1.7	Sonstige ordentliche Erträge.....	83
9.1.8	Aktivierete Eigenleistungen	85
9.1.9	Bestandsveränderungen.....	85
9.1.10	Summe ordentliche Erträge	85
9.2	<i>Ordentliche Aufwendungen</i>	86
9.2.1	Personalaufwendungen.....	86
9.2.2	Versorgungsaufwendungen	87
9.2.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87
9.2.4	Bilanzielle Abschreibungen.....	90
9.2.5	Transferaufwendungen.....	90
9.2.6	Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	92
9.2.7	Summe ordentliche Aufwendungen	94
9.3	<i>Ordentliches Ergebnis (Ordentliche Erträge ./ Ordentliche Aufwendungen)</i>	94
9.4	<i>Finanzergebnis (Finanzerträge ./ Finanzaufwendungen)</i>	94
9.5	<i>Außerordentliches Ergebnis (Außerordentliche Erträge ./ Außerordentliche Aufwendungen)</i>	96
9.6	<i>Jahresergebnis</i>	96
10.	ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN POSITIONEN DER FINANZRECHNUNG.....	97
10.1	<i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	97
10.2	<i>Saldo aus Investitionstätigkeit</i>	98
10.3	<i>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</i>	99
10.4	<i>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</i>	100
10.5	<i>Verpflichtungsermächtigungen</i>	100
11.	VERANTWORTLICHKEITEN IN DER STADT.....	101

Anlagen zum Jahresabschluss 2023 sowie zum Anhang:

Anlage 1	Anlagenspiegel	102
Anlage 2	Forderungsspiegel	103
Anlage 3	Verbindlichkeitspiegel (inklusive Übersicht über die Bürgschaften)	104
Anlage 4	Eigenkapitalspiegel	106
Anlage 5	Rechnungsabgrenzungsspiegel	107
Anlage 6	Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 nach Berichtigungen	108
Anlage 7	Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	111
Anlage 8	Abschreibungstabelle der Stadt Lüdenscheid	115
Anlage 9	Übersicht über die Beteiligungen	120
Anlage 10	Teilrechnungen Produktbereiche und Produkte	123
Anlage 11	Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023	416
Anlage 12	Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024	473
Anlage 13	Übersicht der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen	505
Anlage 14	Auswirkungen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes	514
Anlage 15	Verantwortlichkeiten in der Stadt	527

I. Der Jahresabschluss 2023 „auf einen Blick“

Der Jahresabschluss schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 16,9 Mio. € bei einer Bilanzsumme zum 31.12.2023 von 685,1 Mio. €.

Mit dem Überschuss in Höhe von 16,9 Mio. € ergab sich gegenüber dem geplanten Jahresfehlbetrag von 14,1 Mio. € eine Verbesserung um rd. 31,0 Mio. €. Während die Aufwendungen den Planansatz recht deutlich um rd. 8,2 Mio. € unterschritten, lagen die Erträge mit rd. 22,8 Mio. € deutlich über der Planung.

Zwar betrugen die gemäß § 5 des NKF-COVID19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) zu verbuchenden außerordentlichen Erträge nur rd. 1,7 Mio. € und fielen damit um rd. 2,6 Mio. € geringer aus als geplant. Demgegenüber waren gegenüber der Planung deutlich höhere Erträge aus Steuern (+12,9 Mio. €) auszuweisen. Bei weiteren nennenswert überplanmäßigen Erträge aus Zuwendungen (+8,5 Mio. €), aus sonstigen ordentlichen Erträgen (+6,0 Mio. €) und Finanzerträgen (+2,7 Mio. €) konnten die Mindererträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-4,2 Mio. €) und aus Kostenerstattungen (-0,7 Mio. €) kompensiert werden. Bei den Aufwendungen ergaben sich zwar Verschlechterungen im Bereich der Transferaufwendungen um 0,9 Mio. € und der sonstigen ordentlichen Aufwendungen um 2,1 Mio. €. Bei den übrigen Aufwandspositionen ergaben sich aber deutliche Verbesserungen. Insbesondere die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (5,3 Mio. €), Personal- und Versorgungsaufwendungen (3,1 Mio. €) und die bilanziellen Abschreibungen (2,0 Mio. €) fielen geringer aus als geplant.

Wenngleich der Überschuss in Höhe von 16,9 Mio. € gegenüber der Planung deutlich besser ausfiel, bedeutete das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr eine Verschlechterung um rd. 14,1 Mio. € gegenüber dem sehr positiven Jahresergebnis 2022, das einen Überschuss in Höhe von 31,0 Mio. € aufwies. Bei im Vergleich zum Vorjahr in etwa gleich hohen Erträgen wuchsen die Aufwendungen um rd. 14,4 Mio. € an.

Da die Erträge die Aufwendungen insgesamt überstiegen, war der Haushalt ausgeglichen im Sinne des § 75 Abs. 2 S. 2 GO NRW.

Da nicht sämtliche Vorgänge der Ergebnisrechnung zahlungswirksam sind (z.B. Abschreibungen, Rückstellungen, außerordentliche Erträge gemäß § 5 NKF-CIG), andererseits zahlungswirksame Vorgänge teilweise nicht in der Ergebnisrechnung erscheinen (z.B. Vermögensveräußerungen, Kreditaufnahmen, Kredittilgungen), wich die Liquiditätsentwicklung von der Ergebnisrechnung ab. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln erhöhte sich im Haushaltsjahr 2023 um rd. 5,5 Mio. €.

Die Bilanzsumme nahm gegenüber dem 31.12.2022 um rd. 24,4 Mio. € auf 685,1 Mio. € zu. Zwar verminderte sich das Anlagevermögen um rd. 4,3 Mio. €, da die Abschreibungen die Neuinvestitionen überstiegen. Auch bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten war ein Rückgang zu verzeichnen. Bei der auszuweisenden Bilanzierungshilfe nach § 5 Abs. 5 NKF-CUIG war ein Zuwachs auf der Aktivseite festzustellen. Der wesentliche positive Effekt bei den Aktiva ergab sich – bedingt durch angestiegene liquide Mittel – bei dem um rd. 27,7 Mio. € erhöhten Umlaufvermögen.

Das Eigenkapital stieg um rd. 17,1 Mio. €. Hierzu trug im Wesentlichen der Überschuss mit rd. 16,9 Mio. € bei. Die Erhöhung des Eigenkapitals einerseits und die angewachsene Bilanzsumme andererseits führten zu einer im Vergleich zum Vorjahr um 1 %-Punkt gestiegenen Eigenkapitalquote von 42%.

Die vorstehend zusammengefassten Ergebnisse des Jahresabschlusses werden im Anhang – orientiert an der Bilanz zum 31.12.2023, der Ergebnisrechnung 2023 sowie der Finanzrechnung 2023 – erläutert.

II. Ergebnisrechnung

1. Struktur der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die tatsächlich angefallenen Erträge und die tatsächlich entstandenen Aufwendungen des Haushaltsjahres abgebildet. Die Ergebnisrechnung schließt mit dem Jahresergebnis.

Das Jahresergebnis wird zur Beurteilung herangezogen, ob der Haushalt ausgeglichen ist. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn die Erträge mindestens so hoch sind wie die Aufwendungen. Sind die Erträge niedriger als die Aufwendungen, ergibt sich ein negatives Jahresergebnis bzw. ein Jahresfehlbetrag.

Die Ergebnisrechnung wird entsprechend der Gliederung des Haushaltsplanes auf zwei Stufen in Teil-Ergebnisrechnungen untergliedert. Die Teil-Ergebnisrechnungen sind auf der oberen Stufe nach Produktbereichen aufgestellt. Die Teilergebnisse der einzelnen Produktbereiche untergliedern sich auf der zweiten Stufe in die Teil-Ergebnisrechnungen der einzelnen Produkte.

Die Teil-Ergebnisrechnungen der einzelnen Produktbereiche bzw. der Produkte vermitteln einen vertiefenden Einblick in die tatsächlichen haushaltswirtschaftlichen Ergebnisse in einzelnen Teilbereichen der Verwaltungstätigkeit.

Die Ergebnisrechnung 2023 enthält die Ist-Ergebnisse des Haushaltsjahres 2023 (Spalte 3) und stellt diese den fortgeschriebenen Ansätzen des Haushaltsplanes 2023 (Spalte 2D) gegenüber. Ein fortgeschriebener Ansatz liegt vor, wenn die im Haushaltsplan veranschlagten Ansätze (Spalte 2A) durch einen Nachtragshaushaltsplan gemäß § 10 KomHVO NRW (Spalte 2B) oder durch Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr gemäß § 22 KomHVO NRW (Spalte 2C) erhöht wurden.

Die Ist-Ergebnisse des Vorjahres (hier 2022 in Spalte 1) sind vorangestellt.

2. Ergebnisrechnung 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist Spalte 3 ./I. Spalte 2D	Übertragungen gemäß § 22 KomHVO nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	gemäß § 10 KomHVO 2023 EUR	gemäß § 22 KomHVO 2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR
		1	2A	2B	2C	2D	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	161.332.322,88	142.928.000,00	0,00	0,00	142.928.000,00	155.778.625,31	12.850.625,31	0,00
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.181.209,12	71.097.498,00	0,00	0,00	71.097.498,00	79.555.971,06	8.458.473,06	0,00
3 +	Sonstige Transfererträge	1.807.799,88	1.807.469,00	0,00	0,00	1.807.469,00	1.944.354,37	136.885,37	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.075.030,07	34.895.487,00	0,00	0,00	34.895.487,00	30.695.768,54	-4.199.718,46	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.417.290,04	3.505.644,00	0,00	0,00	3.505.644,00	3.725.207,46	219.563,46	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.176.756,33	7.861.672,00	0,00	0,00	7.861.672,00	7.193.829,19	-667.842,81	0,00
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	19.323.286,33	16.562.040,00	0,00	0,00	16.562.040,00	22.551.240,33	5.989.200,33	0,00
8 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 =	Ordentliche Erträge	302.313.694,65	278.657.810,00	0,00	0,00	278.657.810,00	301.444.996,26	22.787.186,26	0,00
11 -	Personalaufwendungen	-65.066.298,24	-68.877.529,00	0,00	0,00	-68.877.529,00	-66.171.590,10	2.705.938,90	0,00
12 -	Versorgungsaufwendungen	-7.215.379,22	-8.151.118,00	0,00	0,00	-8.151.118,00	-7.793.381,57	357.736,43	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.708.725,62	-61.021.107,00	0,00	-3.751.234,00	-64.772.341,00	-59.427.319,25	5.345.021,75	-1.241.197,52
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	-16.022.492,30	-18.261.952,00	0,00	0,00	-18.261.952,00	-16.261.852,54	2.000.099,46	0,00
15 -	Transferaufwendungen	-117.479.420,52	-123.495.912,00	0,00	-712.500,00	-124.208.412,00	-125.061.114,90	-852.702,90	-150.000,00
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.574.927,96	-16.643.334,00	0,00	-1.056.831,27	-17.700.165,27	-19.822.733,88	-2.122.568,61	-353.752,48
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-280.067.243,86	-296.450.952,00	0,00	-5.520.565,27	-301.971.517,27	-294.537.992,24	7.433.525,03	-1.744.950,00
18 =	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	22.246.450,79	-17.793.142,00	0,00	-5.520.565,27	-23.313.707,27	6.907.004,02	30.220.711,29	-1.744.950,00
19 +	Finanzerträge	8.111.113,79	6.520.303,00	0,00	0,00	6.520.303,00	9.187.835,43	2.667.532,43	0,00
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-965.612,16	-1.657.250,00	0,00	0,00	-1.657.250,00	-911.509,15	745.740,85	0,00
21 =	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	7.145.501,63	4.863.053,00	0,00	0,00	4.863.053,00	8.276.326,28	3.413.273,28	0,00
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	29.391.952,42	-12.930.089,00	0,00	-5.520.565,27	-18.450.654,27	15.183.330,30	33.633.984,57	-1.744.950,00
23 +	Außerordentliche Erträge	1.576.415,63	4.323.230,00	0,00	0,00	4.323.230,00	1.681.255,39	-2.641.974,61	0,00
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 =	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	1.576.415,63	4.323.230,00	0,00	0,00	4.323.230,00	1.681.255,39	-2.641.974,61	0,00
26 =	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	30.968.368,05	-8.606.859,00	0,00	-5.520.565,27	-14.127.424,27	16.864.585,69	30.992.009,96	-1.744.950,00

Jahresabschluss 2023

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist Spalte 3 ./ Spalte 2D	Übertragungen gemäß § 22 GemHVO nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	gemäß § 10 KomHVO 2023 EUR	gemäß § 22 KomHVO 2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR
	Bezeichnung	1	2A	2B	2C	2D	3	4	5
27 +	Globaler Minderaufwand	-	0,00	-	-	0,00	-	-	-
28 =	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	30.968.368,05	-8.606.859,00	0,00	-5.520.565,27	-14.127.424,27	16.864.585,69	30.992.009,96	-1.744.950,00
	Erträge gesamt	312.001.224,07	289.501.343,00	0,00	0,00	289.501.343,00	312.314.087,08	22.812.744,08	0,00
	Aufwendungen gesamt	-281.032.856,02	-298.108.202,00	0,00	-5.520.565,27	-303.628.767,27	-295.449.501,39	8.179.265,88	-1.744.950,00
	Jahresergebnis	30.968.368,05	-8.606.859,00	0,00	-5.520.565,27	-14.127.424,27	16.864.585,69	30.992.009,96	-1.744.950,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage									
29 +	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	540.315,50	291.100,00	0,00	0,00	291.100,00	398.479,91	107.379,91	0,00
30 +	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	533.756,20	662.000,00	0,00	0,00	662.000,00	22.457,28	-639.542,72	0,00
31 -	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	-238.100,00	0,00	0,00	-238.100,00	0,00	238.100,00	0,00
32 -	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-4.245.188,11	-76.100,00	0,00	0,00	-76.100,00	-184.394,77	-108.294,77	0,00
33 =	Verrechnungssaldo (Zeilen 29 bis 32)	-3.171.116,41	638.900,00	0,00	0,00	638.900,00	236.542,42	-402.357,58	0,00

∞ Detailliertere Informationen über das Jahresergebnis enthalten die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung im Anhang sowie die Ausführungen im Lagebericht.

3. Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW

Die von der Gemeinde vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind im Jahresabschluss im Plan-/Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung gemäß § 39 Abs. 2 KomHVO NRW gesondert anzugeben. Die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind in der o.a. Ergebnisrechnung in den Spalten 2C und 5 gesondert dargestellt.

3.1 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 nach 2023

Im Jahresabschluss 2022 wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 5,5 Mio. € gemäß § 22 KomHVO NRW von 2022 nach 2023 übertragen (Spalte 2C, Zeile 17). Eine Übersicht dieser Übertragungen wurde dem Rat der Stadt Lüdenscheid am 24.04.2023 (Sitzungsdrucksache Nr. 051/2023) vorgelegt. Diese Übersicht ist diesem Bericht als Anlage 11 beigelegt.

Die Übertragungen führten in 2023 zu einer Ermächtigungserhöhung bei den ordentlichen Aufwendungen auf 302,0 Mio. €. Der geplante Jahresfehlbedarf von -8,6 Mio. € erhöhte sich hierdurch auf -14,1 Mio. €.

3.2 Ermächtigungsübertragungen aus 2023 nach 2024

Im Jahresabschluss 2023 werden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 1,7 Mio. € von 2023 nach 2024 übertragen (Spalte 5, Zeile 17).

Eine Übersicht der Übertragungen wurde dem Rat der Stadt Lüdenscheid am 06.05.2024 (Sitzungsdrucksache Nr. 069/2024) vorgelegt. Eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen ist dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW beizufügen. Sie liegt diesem Bericht als Anlage 12 bei.

In Höhe der nach 2024 vorgenommenen Übertragungen findet eine Entlastung des Jahresergebnisses 2023 statt.

4. Teil-Ergebnisrechnungen 2023 als Haushaltsquerschnitt

Produktbereich	Ertrag		Aufwand		Ergebnis		
	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
01 - Innere Verwaltung	17.417.853	20.737.413	-69.531.703	-62.635.450	-52.113.850	-41.898.037	10.215.813
02 - Sicherheit und Ordnung	13.064.850	9.512.544	-24.459.677	-22.406.318	-11.394.827	-12.893.774	-1.498.947
03 - Schulträgeraufgaben	3.974.946	4.921.186	-9.031.424	-9.260.712	-5.056.478	-4.339.526	716.952
04 - Kultur und Wissenschaft	2.482.106	2.855.392	-7.068.132	-7.101.674	-4.586.026	-4.246.283	339.743
05 - Soziale Leistungen	9.633.899	10.967.547	-14.376.868	-14.702.200	-4.742.969	-3.734.652	1.008.317
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	29.413.701	31.620.328	-64.073.305	-65.091.167	-34.659.604	-33.470.840	1.188.764
08 - Sportförderung	427.532	517.216	-1.379.087	-1.370.080	-951.555	-852.864	98.691
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	533.641	170.776	-3.142.988	-2.244.048	-2.609.347	-2.073.272	536.075
10 - Bauen und Wohnen	740.600	993.705	-2.329.715	-2.510.864	-1.589.115	-1.517.159	71.956
11 - Ver- und Entsorgung	12.785.000	12.761.716	-12.805.000	-12.761.196	-20.000	520	20.520
12 - Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	7.495.172	8.196.016	-18.187.351	-18.494.247	-10.692.179	-10.298.232	393.947
13 - Natur- und Landschaftspflege	682.100	737.327	-3.468.361	-3.533.153	-2.786.261	-2.795.827	-9.566
14 - Umweltschutz	105.139	190.851	-1.055.172	-745.791	-950.033	-554.940	395.092
15 - Wirtschaft und Tourismus	397.203	507.559	-2.752.750	-1.233.200	-2.355.547	-725.640	1.629.907
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	190.347.600	207.617.193	-69.965.565	-71.350.514	120.382.035	136.266.679	15.884.644
17 - Stiftungen	1	7.319	-1.670	-8.886	-1.669	-1.567	102
Summe	289.501.343	312.314.087	-303.628.767	-295.449.501	-14.127.424	16.864.586	30.992.010

Die vorstehende Tabelle enthält die Ist-Ergebnisse der einzelnen Produktbereiche als Haushaltsquerschnitt und stellt diese den fortgeschriebenen Ansätzen gegenüber.

Im Haushaltsquerschnitt sind nur die Summen der Erträge und Aufwendungen sowie das Ergebnis ausgewiesen. Um die Summen mit den Zahlen der Ergebnisrechnung vergleichen zu können, sind im Haushaltsquerschnitt die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen nicht ausgewiesen.

Die detaillierten Teil-Ergebnisrechnungen der Produktbereiche sowie der Produkte mit den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten sind diesem Bericht als Anlage 10 beigelegt. Dort sind auch die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen nachgewiesen.

5. Haushaltssicherungskonzept 2012-2022, Maßnahmenpaket 2023 ff. zur Haushaltskonsolidierung

Das am 25.06.2012 durch den Rat der Stadt Lüdenscheid beschlossene Haushaltssicherungskonzept 2012-2022 wurde im vorgenannten 10-Jahreszeitraum entsprechend der Anforderungen bis 2022 fortgeschrieben. Mit dem Ende des Haushaltsjahres 2022 war der zehnjährige HSK-Zeitraum grundsätzlich planmäßig abgeschlossen.

Der Haushalt 2023 war somit an den allgemeinen haushaltsrechtlichen Kriterien der §§ 75 und 76 GO NRW zu beurteilen.

Nach § 75 Abs. 2 Satz 1 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (§ 75 Abs. 2 Satz 2 GO NRW). Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Ist der Haushalt hingegen nicht ausgeglichen und ist damit die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erforderlich, ist diese Inanspruchnahme durch die Kommunalaufsicht genehmigen zu lassen. Die Genehmigung kann unter Bedingungen oder Auflagen erteilt werden.

Gemäß § 76 GO NRW besteht die Pflicht ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel (bzw. 25%) verringert wird oder
2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (bzw. 5%) zu verringern oder
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Der Haushalt 2023 war nicht ausgeglichen. Die Aufwendungen lagen höher als die Erträge. Eine Ausgleichsrücklage war nicht vorhanden. Die Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage war somit planmäßig erforderlich. Während die Voraussetzungen der vorstehend genannten Ziffern 1 und 3 offenkundig bei Aufstellung des Haushaltes nicht vorlagen, waren die Voraussetzungen der Ziffer 2 in den Jahren 2025 und 2026 annähernd erreicht. Die Grenzen wurden nur sehr knapp unterschritten, so dass bereits kleinere negative Veränderungen zur erneuten Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes hätte führen können. Bei der weiteren Planung war zudem zu berücksichtigen, dass weitere Verschlechterungen in einzelnen Jahren die allgemeine Rücklage reduzieren und damit auch negativen Einfluss auf die absolute Höhe der „HSK-Grenze“ in Folgejahren haben würden.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2023 verzeichnete zwar in jedem Planjahr ein negatives Jahresergebnis, trotzdem waren die Voraussetzungen des § 76 GO NRW nicht erfüllt, so dass im Jahr 2023 keine Verpflichtung für eine erneute Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bestand. Die Kommunalaufsicht bestätigte in ihrem Antwortschreiben bezüglich der Anzeige nach § 80 Abs. 5 GO NRW der Stadt Lüdenscheid, dass sich aus der Haushaltsplanung für das Jahr 2023 keine Erforderlichkeit zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 GO NRW ergab, da die Schwellenwerte – auch in der mittelfristigen Finanzplanung – unterschritten wurden.

Durch das negative Ergebnis des Jahres 2023 wurde in der Haushaltssatzung in gleicher Höhe die Verringerung der Allgemeinen Rücklage (rd. 8,6 Mio. €) beschlossen. Die hierfür erforderliche Genehmigung gemäß § 75 Abs. 4 Satz 1 GO NRW wurde vom Märkischen Kreis mit Schreiben vom 20.02.2023 erteilt.

Da die weiteren Perspektiven zur Unterschreitung der „HSK-Grenze“ im laufenden Haushaltsplanungsprozess aber auch für die kommenden Jahre unsicher waren und die Grenzen lediglich knapp unterschritten wurden, hat der Rat beschlossen, die bisherigen Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes als freiwilliges Maßnahmenpaket zur Haushaltskonsolidierung fortzuführen. In Anbetracht der auch in der mittelfristigen Finanzplanung dargestellten negativen Perspektiven war ein Wiedereintritt in die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes in nicht allzu ferner Zukunft denkbar. Die Verbindlichkeit des Maßnahmenpakets wurde in § 7 der Haushaltssatzung geregelt.

Die zuvor beschriebene Möglichkeit zur erneuten Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes trat im Rahmen der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2024/2025 ein. Aus diesem Grund war der vorausschauende Beschluss des freiwilligen Maßnahmenpaketes eine gute Entscheidung.

In den Haushaltsverfügungen der Kommunalaufsicht der vergangenen Jahre war das jeweilige Haushaltssicherungskonzept mit Nebenbestimmungen genehmigt worden. U.a. wurde gefordert, dem Jahresabschlussbericht eine Übersicht über die im Haushaltsjahr 2023 bewilligten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen beizufügen. Auch wenn im Jahr 2023 keine Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bestand und die erforderliche Genehmigung ohne Nebenbestimmungen erteilt wurde, wird in Anlehnung an die bisherige Verfahrensweise auch diesem Bericht eine entsprechende Übersicht als Anlage 13 beigelegt.

Im Rahmen der nordrhein-westfälischen Ukraine-Gesetzgebung zum Haushaltsrecht bestand eine Berichtspflicht auf eine vierteljährliche Berichterstattung. Da die letzte Ratssitzung vor der Sommerpause am 19.06.2023 stattfand, erfolgte hierfür eine Information an den Rat auf dem Berichtsstand Mai, um eine möglichst zeitnahe Information des Rates zu gewährleisten. Sowohl in der Ratssitzung am 21.08.2023 als auch am 25.09.2023 wurde erneut über den Stand der haushaltswirtschaftlichen Lage gegenüber dem Rat berichtet. Mit Vorlage 245/2023 wurden die Eckdaten für die Haushaltsplanung 2024, der Verlauf des Haushaltsjahres 2023 sowie die Veränderungen in der Mittelfristplanung des Haushaltes 2023 ausführlich dargestellt und erläutert.

III. Finanzrechnung

1. Struktur der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung dient dem Nachweis der von der Gemeinde im Haushaltsjahr erzielten Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen. In der Gesamtfinanzzrechnung werden alle tatsächlichen Zahlungsströme der Gemeinde unmittelbar erfasst, zeitraumbezogen abgebildet und nachgewiesen.

Ebenso wie die Ergebnisrechnung wird auch die Finanzrechnung in Teil-Finanzrechnungen untergliedert. Zu beachten ist allerdings, dass in den Teil-Finanzrechnungen lediglich die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit abgebildet werden. Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erscheinen dementsprechend nicht.

Die Teil-Finanzrechnungen sind entsprechend der Gliederung der Ergebnisrechnung nach Produktbereichen aufgestellt. Die Teilergebnisse der einzelnen Produktbereiche untergliedern sich in die Teil-Finanzrechnungen der einzelnen Produkte.

Die Teil-Finanzrechnungen der Produktbereiche bzw. Produkte erlauben einen vertieften Einblick in die tatsächliche Investitionstätigkeit in einzelnen Teilbereichen der Verwaltungstätigkeit.

Die Finanzrechnung 2023 enthält die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2023 (Spalte 3) und stellt diese den fortgeschriebenen Ansätzen des Haushaltsplanes 2023 (Spalte 2D) gegenüber. Ein fortgeschriebener Ansatz liegt vor, wenn die im Haushaltsplan veranschlagten Ansätze (Spalte 2A) durch einen Nachtragshaushaltsplan gemäß § 10 KomHVO NRW (Spalte 2B) oder durch Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW aus dem Vorjahr (Spalte 2C) erhöht wurden.

Die Ist-Ergebnisse des Vorjahres (hier 2022 in Spalte 1) sind vorangestellt.

2. Finanzrechnung 2023

	Ein- und Auszahlungsarten aus laufender Verwaltungstätigkeit	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres		Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist Spalte 3 ./. Spalte 2D	Übertragungen gemäß § 22 GemHVO nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	gemäß § 10 GemHVO 2023 EUR	gemäß § 22 GemHVO 2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2A	2B	2C	2D	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	160.614.225,26	142.928.000,00	0,00	0,00	142.928.000,00	149.934.602,49	7.006.602,49	0,00
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.634.412,48	64.235.058,00	0,00	0,00	64.235.058,00	72.845.577,92	8.610.519,92	0,00
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	756.407,75	648.700,00	0,00	0,00	648.700,00	712.776,05	64.076,05	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.812.384,42	33.107.883,00	0,00	0,00	33.107.883,00	25.308.172,69	-7.799.710,31	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.491.006,81	3.505.644,00	0,00	0,00	3.505.644,00	3.452.394,25	-53.249,75	0,00
6 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.436.126,35	7.982.293,00	0,00	0,00	7.982.293,00	8.103.571,40	121.278,40	0,00
7 +	Sonstige Einzahlungen	9.244.025,69	9.361.500,00	0,00	0,00	9.361.500,00	6.318.061,33	-3.043.438,67	0,00
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.912.746,45	6.520.303,00	0,00	0,00	6.520.303,00	6.515.853,71	-4.449,29	0,00
9 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.901.335,21	268.289.381,00	0,00	0,00	268.289.381,00	273.191.009,84	4.901.628,84	0,00
10 -	Personalauszahlungen	-54.434.666,66	-60.154.808,00	0,00	0,00	-60.154.808,00	-57.707.281,21	2.447.526,79	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	-6.962.041,20	-7.801.000,00	0,00	0,00	-7.801.000,00	-7.528.869,62	272.130,38	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.813.819,04	-69.652.998,00	0,00	-7.552.430,36	-77.205.428,36	-56.273.007,13	20.932.421,23	-1.843.749,19
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-925.305,98	-1.657.250,00	0,00	0,00	-1.657.250,00	-869.205,90	788.044,10	0,00
14 -	Transferauszahlungen	-115.924.043,33	-122.160.210,00	0,00	-712.500,00	-122.872.710,00	-122.818.630,04	54.079,96	-150.000,00
15 -	Sonstige Auszahlungen	-10.020.244,67	-14.376.840,00	0,00	-650.838,75	-15.027.678,75	-12.428.109,65	2.599.569,10	-110.252,48
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.080.120,88	-275.803.106,00	0,00	-8.915.769,11	-284.718.875,11	-257.625.103,55	27.093.771,56	-2.104.001,67
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	46.821.214,33	-7.513.725,00	0,00	-8.915.769,11	-16.429.494,11	15.565.906,29	31.995.400,40	-2.104.001,67

	Ein- und Auszahlungsarten aus Investitionstätigkeit	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres		Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist Spalte 3 ./. Spalte 2D	Übertragungen gemäß § 22 GemHVO nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	gemäß § 10 GemHVO 2023 EUR	gemäß § 22 GemHVO 2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2A	2B	2C	2D	3	4	5
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.084.745,80	10.547.805,00	0,00	0,00	10.547.805,00	9.690.565,42	-857.239,58	0,00
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	815.454,34	1.301.100,00	0,00	0,00	1.301.100,00	593.881,99	-707.218,01	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	49.095,35	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	53.064,26	-86.935,74	0,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.753.672,60	113.352,00	0,00	0,00	113.352,00	68.779,17	-44.572,83	0,00
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.702.968,09	12.102.257,00	0,00	0,00	12.102.257,00	10.406.290,84	-1.695.966,16	0,00
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-150.798,00	-575.915,00	0,00	-606.000,14	-1.181.915,14	-742.381,23	439.533,91	-95.306,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.000.074,20	-18.262.497,00	0,00	-18.361.567,81	-36.624.064,81	-8.135.658,98	28.488.405,83	-8.700.627,19
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.936.200,27	-5.222.823,00	0,00	-1.177.985,30	-6.400.808,30	-3.060.573,33	3.340.234,97	-1.510.784,45
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-905.000,00	-880.000,00	0,00
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.770.553,60	-124.400,00	0,00	-125.110,00	-249.510,00	-647.498,35	-397.988,35	-137.308,50
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	-130.335,09	-53.000,00	0,00	0,00	-53.000,00	-367.981,03	-314.981,03	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.987.961,16	-24.263.635,00	0,00	-20.270.663,25	-44.534.298,25	-13.859.092,92	30.675.205,33	-10.444.026,14
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	3.715.006,93	-12.161.378,00	0,00	-20.270.663,25	-32.432.041,25	-3.452.802,08	28.979.239,17	-10.444.026,14
32 =	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	50.536.221,26	-19.675.103,00	0,00	-29.186.432,36	-48.861.535,36	12.113.104,21	60.974.639,57	-12.548.027,81

	Ein- und Auszahlungsarten aus Finanzierungstätigkeit	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Fortschreibung des Ansatzes des Haushaltsjahres		Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist Spalte 3 ./. Spalte 2D	Übertragungen gemäß § 22 GemHVO nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	gemäß § 10 GemHVO 2023 EUR	gemäß § 22 GemHVO 2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2A	2B	2C	2D	3	4	5
33 +	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.156.000,00	9.227.378,00	0,00	4.679.109,00	13.906.487,00	0,00	-13.906.487,00	3.289.124,00
34 +	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 -	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-6.957.010,56	-7.825.292,00	0,00	0,00	-7.825.292,00	-6.644.722,41	1.180.569,59	0,00
36 -	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.801.010,56	1.402.086,00	0,00	4.679.109,00	6.081.195,00	-6.644.722,41	-12.725.917,41	3.289.124,00
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	48.735.210,70	-18.273.017,00	0,00	-24.507.323,36	-42.780.340,36	5.468.381,80	48.248.722,16	-9.258.903,81
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln	69.216.639,75	65.857.169,00	0,00	0,00	65.857.169,00	115.017.551,42	49.160.382,42	0,00
40 +	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-2.934.299,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-341.711,83	-341.711,83	0,00
41 =	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	115.017.551,42	47.584.152,00	0,00	-24.507.323,36	23.076.828,64	120.144.221,39	97.067.392,75	-9.258.903,81
	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	48.735.210,70	-18.273.017,00	0,00	-24.507.323,36	-42.780.340,36	5.468.381,80	48.248.722,16	-9.258.903,81
	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-2.934.299,03	0,00	0,00	0,00	0,00	-341.711,83	-341.711,83	0,00
	Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	45.800.911,67	-18.273.017,00	0,00	-24.507.323,36	-42.780.340,36	5.126.669,97	47.907.010,33	-9.258.903,81

Detailliertere Informationen über die Ein- und Auszahlungen enthalten die Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung im Anhang sowie die Ausführungen im Lagebericht.

3. Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 KomHVO NRW

Die von der Gemeinde vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind im Jahresabschluss im Plan-/Ist-Vergleich der Finanzrechnung gemäß § 40 KomHVO NRW i.V.m. § 39 Abs. 2 KomHVO NRW gesondert anzugeben. Die von der Stadt Lüdenscheid vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind in der o.a. Finanzrechnung in den Spalten 2C und 5 gesondert dargestellt.

3.1 Ermächtigungsübertragungen aus 2022 nach 2023

Im Jahresabschluss 2022 wurden konsumtive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 8,9 Mio. € (Spalte 5, Zeile 16) und investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 20,3 Mio. € (Spalte 5, Zeile 30) von 2022 nach 2023 übertragen.

Eine Übersicht dieser Übertragungen wurde dem Rat der Stadt Lüdenscheid am 24.04.2023 (Sitzungsdrucksache Nr. 051/2023) vorgelegt. Diese Übersicht ist diesem Bericht als Anlage 11 beigefügt.

Die konsumtiven Auszahlungsansätze stiegen aufgrund der vorgenommenen Übertragungen auf 284,7 Mio. €, die investiven Auszahlungsansätze auf 44,5 Mio. €.

Zur Finanzierung der übertragenen Auszahlungsermächtigungen für Investitionen wurde die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2022 in Höhe von rd. 4,7 Mio. € von 2022 nach 2023 übertragen.

3.2 Ermächtigungsübertragungen aus 2023 nach 2024

Im Jahresabschluss 2023 werden konsumtive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 2,1 Mio. € (Spalte 5, Zeile 16) und investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 10,4 Mio. € (Spalte 5, Zeile 30) von 2023 nach 2024 übertragen. Diese Übertragungen führten zu einer entsprechenden Entlastung in 2023.

Eine Übersicht der Übertragungen in Höhe von 9,9 Mio. € wurde dem Rat der Stadt Lüdenscheid am 06.05.2024 (Sitzungsdrucksache Nr. 069/2024) vorgelegt. Weitere 0,6 Mio. € wurden nachträglich übertragen (Sitzungsdrucksache 087/2025). Eine Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen ist dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW beizufügen. Sie liegt diesem Bericht als Anlage 12 bei.

Zur Finanzierung der übertragenen Auszahlungsermächtigungen für Investitionen wird die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2023 in Höhe von rd. 3,3 Mio. € von 2023 nach 2024 übertragen (Spalte 5, Zeile 33).

4. Teil-Finanzrechnungen 2023 als Haushaltsquerschnitt

Produktbereich	Einzahlungen (investiv)		Auszahlungen (investiv)		Saldo aus Investitionstätigkeit		
	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	fortgeschr. Ansatz EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR
01 - Innere Verwaltung	2.521.720	1.871.594	-16.406.077	-3.238.521	-13.884.357	-1.366.927	12.517.430
02 - Sicherheit und Ordnung	188.000	238.982	-3.435.053	-1.787.860	-3.247.053	-1.548.878	1.698.175
03 - Schulträgeraufgaben	521.000	575.457	-2.841.216	-1.714.536	-2.320.216	-1.139.079	1.181.137
04 - Kultur und Wissenschaft	824.000	406.324	-1.458.250	-263.502	-634.250	142.822	777.072
05 - Soziale Leistungen	0	0	-50.812	-48.072	-50.812	-48.072	2.740
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	18.400	632.264	-654.531	-719.271	-636.131	-87.007	549.123
08 - Sportförderung	275.636	232.147	-1.626.256	-272.957	-1.350.620	-40.810	1.309.810
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.760.857	2.156.369	-8.335.338	-3.354.784	-6.574.481	-1.198.415	5.376.066
10 - Bauen und Wohnen	0	0	-275.000	-19.814	-275.000	-19.814	255.187
11 - Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0
12 - Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	1.295.000	177.964	-7.650.979	-1.476.278	-6.355.979	-1.298.314	5.057.665
13 - Natur- und Landschaftspflege	150.000	92.868	-658.163	-434.841	-508.163	-341.973	166.191
14 - Umweltschutz	97.024	42.370	-465.744	-150.830	-368.720	-108.459	260.261
15 - Wirtschaft und Tourismus	427.268	0	-676.879	-377.828	-249.611	-377.828	-128.217
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	4.023.352	3.979.952	0	0	4.023.352	3.979.952	-43.400
17 - Stiftungen	0	0	0	0	0	0	0
Summe	12.102.257	10.406.291	-44.534.298	-13.859.093	-32.432.041	-3.452.802	28.979.239
Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme, Tilgung, Umschuldungen)							
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	13.906.487	0	-7.825.292	-6.644.722	6.081.195	-6.644.722	-12.725.917
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Produktbereiche 01 - 17	268.289.381	273.191.010	-284.718.875	-257.625.104	-16.429.494	15.565.906	31.995.400
Gesamtsumme Ein- und Auszahlungen	294.298.125	283.597.301	-337.078.465	-278.128.919	-42.780.340	5.468.382	48.248.722

Die vorstehende Tabelle enthält die Ist-Ergebnisse der Teil-Finanzrechnungen der einzelnen Produktbereiche als Haushaltsquerschnitt und stellt diese den fortgeschriebenen Ansätzen gegenüber.

Im Haushaltsquerschnitt sind nur die Summen der Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie der Saldo aus Investitionstätigkeit ausgewiesen. Die detaillierten Ergebnisse der Teil-Finanzrechnungen der einzelnen Produktbereiche sowie der Produkte mit den einzelnen Einzahlungs- und Auszahlungsarten sind diesem Bericht als Anlage 10 beige-fügt.

Am Ende der obenstehenden Tabelle sind die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Erst unter Einbeziehung dieser Zahlungen kann der Haushaltsquerschnitt mit den Summen der Finanzrechnung verglichen werden.

IV. Bilanz

1. Struktur der Bilanz

Die Bilanz hat gemäß § 42 Abs. 1 KomHVO NRW sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten.

Auf der Aktivseite der Bilanz sind

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit,
 1. das Anlagevermögen,
 2. das Umlaufvermögen,
 3. die aktiven Rechnungsabgrenzungen sowie ggf.
 4. der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag

auszuweisen.

Auf der Passivseite der Bilanz sind

1. das Eigenkapital,
2. die Sonderposten,
3. die Rückstellungen,
4. Verbindlichkeiten sowie
5. die passiven Rechnungsabgrenzungen

auszuweisen.

Die oben angegebenen Posten der Bilanz sind weiter zu untergliedern. Die Gliederung der Bilanz ist nach § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO NRW vorgegeben. Zu jedem Posten der Bilanz ist neben dem Betrag zum 31.12. des Haushaltsjahres gemäß § 42 Abs. 5 KomHVO NRW der Betrag des Vorjahres anzugeben.

Im Jahresabschluss 2020 waren erstmals nach § 33a KomHVO NRW Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen auszuweisen; er ist im Anhang zu erläutern. Die gesetzlichen Vorgaben gelten letztmalig für den Jahresabschluss 2023.

2. Bilanz zum 31.12.2023

Aktiva	31.12.2023	31.12.2022
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	10.320.361,43 €	8.639.106,04 €
1. Anlagevermögen	501.976.561,60 €	506.262.928,65 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	236.369,79 €	189.254,28 €
1.2 Sachanlagen	283.155.152,27 €	288.196.074,16 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	30.000.501,39 €	28.634.894,36 €
1.2.1.2 Ackerland	900.234,91 €	900.234,91 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.213.129,85 €	5.191.870,35 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	42.181.541,00 €	42.406.308,98 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.150.825,08 €	11.676.845,19 €
1.2.2.2 Schulen	45.227.607,68 €	46.359.374,68 €
1.2.2.3 Wohnbauten	443.326,00 €	454.823,13 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	42.976.899,72 €	44.821.312,69 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	32.805.341,23 €	32.745.977,38 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.785.207,22 €	8.054.095,12 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	193.046,67 €	198.085,84 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	36.455.141,46 €	40.176.102,65 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.240.875,39 €	2.393.716,66 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	60.244,64 €	64.089,92 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.072.550,68 €	1.120.590,45 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.017.093,15 €	5.549.724,28 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.883.384,91 €	4.887.092,44 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.548.201,29 €	12.560.935,13 €
1.3 Finanzanlagen	218.585.039,54 €	217.877.600,21 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	143.783.256,05 €	142.921.359,89 €
1.3.2 Beteiligungen	64.566.081,18 €	64.607.920,41 €
1.3.3 Sondervermögen	4.255.779,85 €	4.335.536,75 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	793.828,57 €	793.828,57 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.529.326,00 €	1.525.076,15 €
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	3.656.767,89 €	3.693.878,44 €
2. Umlaufvermögen	159.077.462,30 €	131.413.961,94 €
2.1 Vorräte	2.592.250,51 €	2.652.222,87 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.592.250,51 €	2.652.222,87 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	36.340.990,40 €	13.744.187,65 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	31.327.430,08 €	10.053.529,18 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.480.487,52 €	2.010.009,64 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.533.072,80 €	1.680.648,83 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	120.144.221,39 €	115.017.551,42 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	13.768.913,18 €	14.433.383,77 €
Summe Aktiva	685.143.298,51 €	660.749.380,40 €

Passiva	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
1. Eigenkapital	288.293.178,50 €	271.192.050,39 €
1.1 Allgemeine Rücklage	221.494.092,81 €	211.549.182,34 €
1.2 Sonderrücklage	49.934.500,00 €	28.674.500,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	16.864.585,69 €	30.968.368,05 €
2. Sonderposten	86.412.731,32 €	90.513.727,69 €
2.1 für Zuwendungen	69.755.691,32 €	71.481.552,03 €
2.2 für Beiträge	8.281.276,94 €	10.149.099,31 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00 €	0,00 €
2.4 Sonstige Sonderposten	8.375.763,06 €	8.883.076,35 €
3. Rückstellungen	199.114.803,64 €	183.065.153,05 €
3.1 Pensionsrückstellungen	137.768.137,00 €	137.713.956,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	17.232.665,90 €	14.521.546,97 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	44.114.000,74 €	30.829.650,08 €
4. Verbindlichkeiten	96.380.919,12 €	100.718.722,69 €
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
4.2.5 von Kreditinstituten	53.298.420,36 €	60.215.837,22 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.409.111,64 €	9.647.982,55 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.073.784,07 €	2.559.900,55 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.342.371,02 €	3.951.083,04 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	25.257.232,03 €	24.343.919,33 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	14.941.665,93 €	15.259.726,58 €
Summe Passiva	685.143.298,51 €	660.749.380,40 €

V. Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk:

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wurde gemäß § 95 Abs. 5 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 80 Abs. 1 GO NRW vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister bestätigt.

Lüdenscheid, 01.07.2025
Aufgestellt:

Gez. Haarhaus

Sven Haarhaus
Beigeordneter und
Stadtkämmerer

Lüdenscheid, 02.07.2025
Bestätigt:

Gez. Wagemeyer

Sebastian Wagemeyer
Bürgermeister

VI. Anhang

Im Anhang sind nach § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die mitgeteilten Sachverhalte beurteilen können.

Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben.

1. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Schlussbilanz hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu vermitteln. Bei der Bewertung des auszuweisenden Vermögens und der Schulden sind insbesondere folgende Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu beachten:

Bewertungsgrundsatz	Kurzerläuterung
Grundsatz der Bilanzidentität	Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres müssen mit denen der Schlussbilanz des vorhergehenden Haushaltsjahres übereinstimmen.
Grundsatz der Einzelbewertung	Alle Vermögensgegenstände, Sonderposten und Verbindlichkeiten sind einzeln zu bewerten.
Wirklichkeitsprinzip	Es ist wirklichkeitsgetreu zu bewerten; alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Stichtag entstanden sind, sind zu berücksichtigen (Imparitätsprinzip); Gewinne dürfen erst ausgewiesen werden, wenn sie zum Stichtag realisiert sind (Realisationsprinzip).
Periodisierungsprinzip	Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss zu berücksichtigen.
Stetigkeit der Bewertungsmethoden	Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sollen beibehalten werden.
Anschaffungskostenprinzip (Herstellungskostenprinzip)	Vermögensgegenstände sind in der Bilanz mit den Anschaffungskosten (Herstellungskosten), ggf. vermindert um planmäßige oder außerplanmäßige Abschreibungen anzusetzen; die in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 für die Vermögensgegenstände angesetzten Werte gelten für die zukünftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.
Vollständigkeitsprinzip	Im Rahmen der Inventur sind sämtliche Vermögensgegenstände, die Sonderposten und die Verbindlichkeiten zu erfassen, mit einem Wert zu versehen und in der Bilanz auszuweisen.
Saldierungsverbot	Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite verrechnet werden.

Bewertungsgrundsatz	Kurzerläuterung
Wirtschaftliches Eigentum	Unabhängig vom zivilrechtlichen Eigentum sind Vermögensgegenstände in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum innehat und diese Gegenstände selbständig verwertbar sind.

Unabhängig von diesen allgemeinen Bilanzierungsgrundsätzen sind in den maßgeblichen Rechtsvorschriften weitere Festlegungen getroffen worden, so dass sich die gemeindlichen Gestaltungsmöglichkeiten bei der Bilanzierung in einem engen Rahmen bewegen.

2. Festlegung von Nutzungsdauern – Abschreibungstabelle

Die Anschaffungskosten eines Vermögensgegenstandes sind bei einer mehrere Perioden währenden Nutzung planmäßig über Abschreibungen auf die Nutzungsdauer zu verteilen.

Mit der Vorlage der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 waren in einer Abschreibungstabelle Nutzungsdauern für gleichartige Vermögensgegenstände festzulegen, die für die Folgejahre verbindlich sind. Das Innenministerium hatte in einer Rahmentabelle Abschreibungszeiträume vorgegeben, innerhalb derer die jeweilige Gemeinde die Nutzungsdauern festlegen konnte.

Die für die Stadt Lüdenscheid festgelegten Nutzungsdauern sind der „Abschreibungstabelle Stadt Lüdenscheid“ zu entnehmen, die diesem Anhang als Anlage 8 beigelegt ist. Die Nutzungsdauern orientieren sich gemäß Beschluss des Rates der Stadt Lüdenscheid vom 16.06.2008 tendenziell am unteren Ende des vom Innenministerium vorgegebenen Rahmens.

Von der örtlichen Abschreibungstabelle wurde bei der Jahresabschlusserstellung nicht abgewichen.

Nach der bis zum Haushaltsjahr 2012 geltenden Vorschrift zum Abschreibungszeitraum (§ 35 Abs. 2 GemHVO NRW a.F.) waren Vermögensgegenstände erstmals in dem auf die Anschaffung folgenden Monat abzuschreiben. Diese Regelung ist ersatzlos entfallen. Allerdings hat der Rat der Stadt Lüdenscheid am 15.04.2013 beschlossen, dass ab dem Haushaltsjahr 2013 die Abschreibung von neuen Vermögensgegenständen am Anfang des Monats beginnt, in dem der Vermögensgegenstand angeschafft bzw. hergestellt wird. Dem entsprechend ist im Jahr des Zugangs (bzw. des Abgangs) weiterhin nur der zeitanteilige Jahresbetrag der bilanziellen Abschreibung in der Ergebnisrechnung zu erfassen.

3. Inventur

Im Rahmen der Inventur sind die Bestände der Vermögensgegenstände, Sonderposten und Verbindlichkeiten genau zu verzeichnen und die Werte zum Abschlussstichtag einzeln anzugeben. Die Bestandsaufnahme aller Gegenstände des Anlagevermögens sowie des unbeweglichen Umlaufvermögens einschließlich zugehöriger Sonderposten mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert von über 800 € zuzüglich Umsatzsteuer erfolgte im Rahmen einer Buch- und Beleginventur. Auf die Erfassung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wird gem. § 30 Abs. 4 KomHVO NRW grundsätzlich verzichtet. Hiervon ausgenommen sind Gruppen von gleichartigen, geringwertigen Vermögensgegenständen, die in ihrem Gesamtanschaffungswert über 25.000 € pro Maßnahme liegen. Diese sind investiv zu buchen, als Sammelposten in die Anlagenbuchhaltung aufzunehmen und über ihre Nutzungsdauer abzuschreiben (siehe hierzu insgesamt den Beschluss des Rates der Stadt Lüdenscheid vom 15.04.2013).

Zum Jahresabschlussstichtag wurde in diversen Fachdiensten der Verwaltung eine körperliche Inventur durchgeführt.

Die Vorrats- und Warenbestände des beweglichen Umlaufvermögens wurden ebenfalls im Rahmen einer körperlichen Inventur erfasst.

Die Kontrolle von Geldbeständen der in den Fachdiensten geführten Geldannahmestellen und Handvorschüsse, die im Jahr 2022 sowohl im Juni 2022 (für die nicht durchgeführten Kontrollen in den Coronajahren 2020 und 2021) als auch regulär zum Jahresende 2022 durchgeführt wurde, fand im Jahr 2023 zum Jahresende in den Räumlichkeiten der Finanzbuchhaltung statt.

4. Die Bilanz zum 31.12.2023 in komprimierter Form

Die nachfolgenden Tabellen zeigen die Schlussbilanz zum 31.12.2023 in komprimierter Form im Vergleich mit der Schlussbilanz zum 31.12.2022 (Beträge in Millionen Euro).

Aktiva		31.12.2023	31.12.2022	Veränderung gegenüber Vorjahr
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigk.	10,3	8,6	1,7
1.	Anlagevermögen	502,0	506,3	-4,3
	Immaterielles Vermögen	0,2	0,2	0,0
	Sachanlagen	283,2	288,2	-5,0
	Finanzanlagen	218,6	217,9	0,7
2.	Umlaufvermögen	159,1	131,4	27,7
	Vorräte	2,6	2,7	-0,1
	Forderungen und sonst. VG	36,3	13,7	22,6
	Liquide Mittel	120,1	115,0	5,1
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	13,8	14,4	-0,6
	Summe	685,1	660,7	24,4

Passiva		31.12.2023	31.12.2022	Veränderung gegenüber Vorjahr
1.	Eigenkapital	288,3	271,2	17,1
	Allgemeine Rücklage	221,5	211,5	10,0
	Sonderrücklage	50,0	28,7	21,3
	Ausgleichsrücklage	0,0	0,0	0,0
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	16,9	31,0	-14,1
2.	Sonderposten	86,4	90,5	-4,1
3.	Rückstellungen	199,1	183,1	16,0
4.	Verbindlichkeiten	96,4	100,7	-4,3
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	14,9	15,3	-0,4
	Summe	685,1	660,7	24,4

(Es können sich rundungsbedingte Differenzen ergeben)

5. Auswirkungen des Jahresergebnisses 2023 auf die Bilanz zum 31.12.2023

Die Bilanzsumme nahm im Jahr 2023 um rd. 24,4 Mio. € zu.

Der gemäß NKF-CUIG auszuweisende Aktivposten für Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit wuchs um rd. 1,7 Mio. €

Das Anlagevermögen nahm hingegen um rd. 4,3 Mio. € ab. Das Sachanlagevermögen reduzierte sich um rd. 5,0 Mio. €, das Finanzanlagevermögen erhöhte sich um rd. 0,7 Mio. € und das immaterielle Vermögen blieb annähernd auf dem Vorjahresniveau.

Die Sonderposten von Gebäuden verringerten sich durchgehend bei allen Positionen. Im Bereich der Schulgebäude lagen die Wertansätze rd. 1,1 Mio. € unter dem Vorjahreswert, bei den Gebäuden für Kinder- und Jugendeinrichtungen um rd. 0,5 Mio. € sowie bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden um rd. 1,8 Mio. €, da die Abschreibungen und Abgänge deutlich höher als die Neuinvestitionen waren. Im Bereich des Infrastrukturvermögens waren die Abschreibungen und Abgänge ebenfalls deutlich höher als die Neuinvestitionen, so dass der Wert insgesamt um rd. 4,1 Mio. € zurück ging. Die Wertansätze für Fahrzeuge und technische Anlagen erhöhten sich um rd. 0,5 Mio. €.

Aus den Anlagen im Bau konnten im Jahr 2023 rd. 5,4 Mio. € in die endgültigen Bilanzposten umgebucht werden, während zahlreiche Baumaßnahmen, die sich in 2023 noch in der Abwicklung befanden, den Ansatz um 6,5 Mio. € verstärkt haben. Insgesamt hat sich der Wertansatz der Anlagen im Bau per Saldo um 1,0 Mio. € erhöht.

Der Wert des Umlaufvermögens lag zum 31.12.2023 rd. 27,7 Mio. € höher als zum 31.12.2022. Bei annähernd gleichen Vorratsbeständen und einer Erhöhung des Bestandes an Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen um rd. 22,6 Mio. €, ergab sich bei den liquiden Mitteln ein Zuwachs von rd. 5,1 Mio. €.

Der Wert der aktiven Rechnungsabgrenzungen reduzierte sich um 0,7 Mio. €.

Während das Jahresergebnis von rd. 16,9 Mio. € das Eigenkapital erhöhte, führten die ergebnisneutralen Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage zu einer Reduzierung von rd. 0,2 Mio. €. Insgesamt wuchs das Eigenkapital um 17,1 Mio. €. Bei gleichzeitig nennenswert gestiegener Bilanzsumme stieg die Eigenkapitalquote zum 31.12.2023 von 41 % auf 42%.

Der Wertansatz für die Rückstellungen stieg um 16,0 Mio. €, was auf erhöhte sonstige Rückstellungen (+13,3 Mio. €), zusätzliche Instandhaltungsrückstellungen von 2,7 Mio. € bei annähernd gleich gebliebenen Pensionsrückstellungen (+0,05 Mio. €) zurückzuführen war.

Die Verbindlichkeiten lagen insgesamt um 4,3 Mio. € niedriger als zum 31.12.2022. Der Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten nahm um rd. 6,9 Mio. € ab. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen hingegen stiegen um rd. 0,8 Mio. €, die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen erhöhten sich um 0,5 Mio. €, die sonstigen Verbindlichkeiten stiegen um rd. 0,4 Mio. € und die erhaltenen Anzahlungen um rd. 0,9 Mio. €.

Weitere Einzelheiten ergeben sich aus den nachstehenden Ausführungen sowie aus den Ausführungen im beigefügten Lagebericht.

6. Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz

Aktiva

0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	31.12.2023	10.320.361,43 €
		31.12.2022	8.639.106,04 €

Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 ist gemäß § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie zu ermitteln. Gemäß § 33a KomHVO NRW waren die entsprechenden „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“, soweit sie nicht bilanzierungsfähig waren, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen auszuweisen und im Anhang zu erläutern.

Bei der Stadt Lüdenscheid wurden im Jahr 2020 pandemiebedingte Haushaltsbelastungen in Höhe von rd. 2,9 Mio. € ermittelt, als außerordentlicher Ertrag verbucht und unter dem vorstehend genannten Bilanzposten aktiviert. Im Haushaltsjahr 2021 waren 283.037,30 € dieses aktivierten Betrags in Abgang zu bringen, da sich im Nachgang Korrekturbedarfe bzw. neuere Erkenntnisse ergeben haben. Beispielsweise wurde die im Haushaltsjahr 2020 nicht erfolgte Gewinnausschüttung der Sparkasse im Haushaltsjahr 2021 nachgeholt. Im Haushaltsjahr 2021 kam ein neu zu aktivierender Betrag in Höhe von 4,5 Mio. € hinzu. Neben coronabedingt geringeren Steuererträgen, insbesondere im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, waren die Aufwendungen für Coronaschutzmaßnahmen sowie coronabedingte Reinigungsleistungen in städtischen Gebäuden die größten zu aktivierenden Einzelbelastungen. Im Jahr 2022 wurden Corona-bedingte Aufwendungen in Höhe von rd. 1,6 Mio. € ermittelt. Im Jahresabschluss 2022 waren neben den Pandemie-bedingten Haushaltsbelastungen auch die Auswirkungen des Krieges gegen die Ukraine zu erfassen. Hierzu wurden entsprechende „Ukraine-Kostenstellen“ eingerichtet. Aufgrund von Bund und Land gewährter Sonderzuweisungen für die Flüchtlingsunterbringung und -versorgung verblieben jedoch keine Haushaltsbelastungen aufgrund des Krieges gegen die Ukraine.

Im Jahr 2023 sind aufgrund der o.g. Vorschriften letztmalig Belastungen, die durch die Pandemie und den Ukrainekrieg entstanden sind, zu erfassen. Corona-bedingte Aufwendungen wurden im Jahr 2023 in Höhe von 286.339,39 € ermittelt. Die Ermittlung der auf den Ukraine-Krieg zurückzuführenden Haushaltsbelastungen, die im Jahresabschluss zu isolieren sind, ergab eine Summe in Höhe von 1.394.916,00 €. Diese Belastungen sind hauptsächlich durch die Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobiliien angefallen.

Stand 01.01.	8.639.106,04 €
Zugänge	1.681.255,39 €
Abgänge	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €
Stand 31.12.	10.320.361,43 €

Weitere Informationen sowie die auf die Teilergebnisrechnungen entfallenden Beträge können dem als Anlage 14 beigefügten Vermerk nebst Übersicht entnommen werden.

Ab 2026 sind die aktivierten Beträge über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren aufwandswirksam abzuschreiben (vgl. § 6 Abs. 1 NKF-CUIG). Die Haushaltsbelastungen können so auf den Zeitraum 2026-2075 verteilt werden. Alternativ zur aufwandswirksamen Abschreibung ab 2026 besteht die Möglichkeit, die Bilanzierungshilfe im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 ganz oder in Teilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen

(vgl. § 6 Abs. 2 NKF-CUIG). Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen.

1. Anlagevermögen	31.12.2023	501.976.561,60 €
	31.12.2022	506.262.928,65 €

Gegenstände, die der dauernden Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen, sind nach § 34 Abs. 1 KomHVO NRW im Anlagevermögen auszuweisen. Das Anlagevermögen ist nach § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in die Posten „1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände“, „1.2 Sachanlagen“ und „1.3 Finanzanlagen“ zu untergliedern. Über die nachfolgenden Erläuterungen hinaus können weitere detaillierte Informationen zur Entwicklung des Anlagevermögens dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel entnommen werden.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2023	236.369,79 €
	31.12.2022	189.254,28 €

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen nicht-körperliche Werte, wie zum Beispiel Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte (Patente, Urheberrechte, Warenzeichen) und ähnliche Rechte und Werte, Lizenzen, EDV-Software und Erfindungen.

Zugänge wurden gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO NRW nur aktiviert, soweit sie entgeltlich erworben wurden. Die Nutzungsdauer für Standardsoftware beträgt drei, die für Fachsoftware fünf Jahre.

Stand 01.01.	189.254,28 €
Zugänge	138.409,56 €
Abgänge	-2,00 €
Abschreibungen	-91.292,05 €
Stand 31.12.	236.369,79 €

1.2 Sachanlagen	31.12.2023	283.155.152,27 €
	31.12.2022	288.196.074,16 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2023	78.295.407,15 €
	31.12.2022	77.133.308,60 €

Die unbebauten Grundstücke des Anlagevermögens sind nach § 42 Abs. 3 Ziff. 1.2.1 KomHVO NRW mindestens in die Posten

1. Grünflächen
2. Ackerland
3. Wald, Forsten und
4. Sonstige unbebaute Grundstücke

zu untergliedern.

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Abschreibung	31.12.2023
1.2.1.1 Grünflächen	28.634.894,36 €	2.153.024,36 €	-2.529,45 €	-784.887,88 €	30.000.501,39 €
Spiel- und Bolzplätze Aufbauten	875.955,78 €	404.358,71 €	0,00 €	-193.265,01 €	1.087.049,48 €
Sportanlagen Aufbauten	1.359.334,72 €	636.424,20 €	0,00 €	-415.929,36 €	1.579.829,56 €
Sportanlagen Gebäude	164.174,43 €	0,00 €	0,00 €	-44.187,15 €	119.987,28 €
Sportanlagen Grund und Boden	3.904.050,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.904.050,06 €
Friedhöfe Aufbauten	763.304,20 €	683.838,67 €	0,00 €	-57.082,89 €	1.390.059,98 €
Friedhöfe Grund und Boden	848.979,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	848.979,29 €
Renaturierung Gewässer	841.588,48 €	425.666,07 €	0,00 €	-74.011,56 €	1.193.242,99 €
Sonstige Grünflächen Aufbauten	350,87 €	2.736,71 €	0,00 €	-411,91 €	2.675,67 €
Sonstige Grünflächen Grund und Boden	19.877.156,53 €	0,00 €	-2.529,45 €	0,00 €	19.874.627,08 €
1.2.1.2 Ackerland	900.234,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	900.234,91 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.191.870,35 €	21.259,50 €	0,00 €	0,00 €	5.213.129,85 €
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	42.406.308,98 €	0,00 €	-224.767,98 €	0,00 €	42.181.541,00 €
Erbbaurechtsgrundstücke	35.674.122,93 €	0,00 €	-9.775,00 €	0,00 €	35.664.347,93 €
Weitere	6.732.186,05 €	0,00 €	-214.992,98 €	0,00 €	6.517.193,07 €
Summe unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.133.308,60 €	2.174.283,86 €	-227.297,43 €	-784.887,88 €	78.295.407,15 €

Im Einzelnen ergaben sich folgende Werte:

Zu Bilanzposten 1.2.1.1:

Der Spielplatz Honseler Bruch, mit dessen Planung im Jahr 2018 begonnen wurde, konnte im Jahr 2023 fertiggestellt und in Betrieb genommen werden. An verschiedenen Spielplätzen erfolgte die Aufstellung von neuen Spielgeräten sowie die Erneuerung von Spielgeräten, unter anderem am Spielplatz Im Opendahl (neue Hüttenkombination), Richardstraße (neue Schaukel), Schubertstraße (Kleinkindspielgerät), Am Hilgenhaus (Bauwerksgerüst mit Schaukel) sowie Obere Schlänke (Spielhaus).

Trotz der erheblichen Schäden am Sportplatz Brügge infolge des Starkregenereignisses im Juli 2021 war keine Sonderabschreibung auf den Buchwert vorzunehmen. Nach § 5 der Zweiten Verordnung über besondere haushaltsrechtliche Verfahrensweisen im Zuge des Wiederaufbaus nach der Starkregen- und Hochwasserkatastrophe im Juli 2021 war von einer außerplanmäßigen Abschreibung abzusehen, wenn und soweit der geplante Ersatz des Vermögensgegenstandes in das Wiederaufbaubudget nach der Förderrichtlinie Wiederaufbau NRW aufgenommen ist. Eine entsprechende Aufnahme war erfolgt. Die Wiederherstellung des Sportplatzes wurde im Herbst 2022 abgeschlossen, der Sportplatz wieder in Betrieb genommen. Die endgültige Abrechnung der Baumaßnahme und nachträgliche Aktivierung der neuen Anlage erfolgte im Jahr 2023. Auf die Altanlage wurde in diesem Zuge nunmehr vorab aufgrund der Schäden aus dem Starkregenereignis eine Sonderabschreibung in Höhe von rd. 71.000 € vorgenommen. Der dazugehörige Sonderposten wurde durch eine Sonderauflösung um rd. 59.000 € reduziert.

Die in 2021 begonnene große Erweiterungsmaßnahme auf dem Friedhof Piepersloh konnte in 2023 abgeschlossen werden. Es wurden Bestattungsbaum-, Erd- und Urnengrabfelder sowie

Wege mit Entwässerungssystem angelegt, Sitzbänke aufgestellt und eine Gedenkstätte eingerichtet. Auf dem Grundstück der Feuerbestattung Sauerland GmbH wurden Entwässerungsanlagen sowie z.T. auch Wege für den städtischen Friedhof angelegt.

Im Jahr 2017 wurden zwei neue Renaturierungsmaßnahmen begonnen (Elspe und Honseler Bach). Die Maßnahme Honseler Bach wurde im Jahr 2023 abgeschlossen und konnte aktiviert werden. Die Renaturierung der unteren Elspe ist abgeschlossen und konnte zum 31.12.2022 aktiviert werden. Im Jahr 2023 sind noch Restzahlungen angefallen, die nachaktiviert wurden. Im Jahr 2022 wurde mit der Renaturierung der oberen Elspe am Schloss Neuenhof zum Hochwasserschutz begonnen. Weitere Planungskosten, die im Jahr 2023 angefallen sind, waren als Anlagen im Bau zu bilanzieren.

Zu Bilanzposten 1.2.1.4:

Die Erbbaugrundstücke wurden zum jeweiligen Bodenrichtwert bilanziert. Wertmindernde Faktoren, wie z.B. unverhältnismäßig niedrige Erbbauzinsen und Kaufpreisreduzierungen, waren auf der Passivseite der Bilanz über eine Rückstellung zu berücksichtigen (siehe hierzu die Anmerkungen zum Bilanzposten „3.4 Sonstige Rückstellungen“).

In 2023 wurden weder Erbbaurechtsgrundstücke verkauft noch neue Verträge geschlossen. Allerdings hatte sich bei einem Erbbaurecht eine Änderung ergeben. Eine Teilfläche war in eine Verkehrsfläche umzubuchen, sodass sich der Bestand etwas verringert. In den nächsten Jahren laufen einige Erbbaurechtsgrundstücke aus, sodass mit Verkäufen zu rechnen ist.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2023	99.798.658,48 €
	31.12.2022	103.312.355,69 €

Die Zugänge bei den Gebäuden lagen im Jahr 2023 unter den planmäßigen Abschreibungen und Anlagenabgängen.

Im Einzelnen ergaben sich folgende Werte:

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Abschreibung	31.12.2023
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.676.845,19 €	4.087,65 €	0,00 €	-530.107,76 €	11.150.825,08 €
Grund und Boden	1.597.303,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.597.303,11 €
Gebäude	10.014.335,84 €	0,00 €	0,00 €	-510.849,56 €	9.503.486,28 €
Außenanlagen	65.206,24 €	4.087,65 €	0,00 €	-19.258,20 €	50.035,69 €
1.2.2.2 Schulen	46.359.374,68 €	2.678.916,57 €	0,00 €	-3.810.683,57 €	45.227.607,68 €
Grund und Boden	9.421.324,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.421.324,20 €
Gebäude	36.488.285,04 €	2.633.132,37 €	0,00 €	-3.746.841,03 €	35.374.576,38 €
Außenanlagen	449.765,44 €	45.784,20 €	0,00 €	-63.842,54 €	431.707,10 €
1.2.2.3 Wohnbauten	454.823,13 €	0,00 €	0,00 €	-11.497,13 €	443.326,00 €
Grund und Boden	443.320,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	443.320,00 €
Gebäude	11.503,13 €	0,00 €	0,00 €	-11.497,13 €	6,00 €
1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	44.821.312,69 €	834.628,32 €	-2.376,55 €	-2.676.664,74 €	42.976.899,72 €
Grund und Boden	10.544.668,26 €	7.957,01 €	-2.376,55 €	0,00 €	10.550.248,72 €
Gebäude	34.270.340,52 €	826.671,31 €	0,00 €	-2.676.596,97 €	32.420.414,86 €
sonstige baul. Anlagen	1,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
grundstücksgleiche Rechte	6.302,91 €	0,00 €	0,00 €	-67,77 €	6.235,14 €
Summe bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	103.312.355,69 €	3.517.632,54 €	-2.376,55 €	-7.028.953,20 €	99.798.658,48 €

Zu Bilanzposten 1.2.2.1:

Mit Ausnahme der planmäßigen bilanziellen Abschreibungen ergaben sich bei den Kinder- und Jugendeinrichtungen keine wesentlichen Veränderungen.

Zu Bilanzposten 1.2.2.2:

An den Schulgebäuden wurden diverse investive Maßnahmen begonnen, die zum überwiegenden Teil erst in den kommenden Jahren fertiggestellt werden und daher als Anlagen im Bau bilanziert werden. Bis Ende 2023 konnte die Herrichtung der Turnhalle der Tinsberger Schule und die energetische Fassadensanierung der Adolf-Reichwein-Gesamtschule fertiggestellt werden. Die investiven Baukosten wurden aktiviert und die Nutzungsdauern entsprechend verlängert. Die Digitalisierung der Ida-Gerhardi-Schule konnte in 2023 mit Mitteln aus dem DigitalPakt und Gute Schule 2020 umgesetzt werden.

Zu Bilanzposten 1.2.2.3:

Außer den planmäßigen bilanziellen Abschreibungen haben im Bereich der Wohngebäude keine Veränderungen stattgefunden.

Zu Bilanzposten 1.2.2.4:

Der Neubau der Musikschule wurde im Jahr 2022 fertiggestellt und aktiviert. In 2023 sind nachträgliche Herstellungskosten für Planungsleistungen und Abschlussarbeiten an Außenanlagen aktiviert worden. Für die Alte Rathausstraße 1 und 3 (Volkshochschulnutzung) wurden nachträgliche Herstellungskosten für Elektroarbeiten im Zuge der Digitalisierung des Gebäudes aktiviert.

1.2.3	Infrastrukturvermögen	31.12.2023	79.479.611,97 €
		31.12.2022	83.567.977,65 €

Einen wesentlichen Teil des städtischen Vermögens machte das Infrastrukturvermögen aus. Hierzu gehörten insbesondere die Straßengrundstücke sowie die Straßenflächen.

1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	31.12.2023	32.805.341,23 €
		31.12.2022	32.745.977,38 €

Zum 01.01.2014 erfolgte die Abgabe der innerörtlichen Landesstraßen einschließlich der zugehörigen Grundstücke an das Land NRW. Der Aufwand aus den entsprechenden Grundstücksabgängen konnte seinerzeit nur geschätzt und über sonstige Rückstellungen abgebildet werden, da die Grundstücke zunächst vermessen und parzelliert werden mussten. 2020 erfolgten die ersten Abgangsbuchungen in Höhe von rd. 0,8 Mio. € bei gleichzeitiger Reduzierung der entsprechenden Rückstellung. Im Jahresabschluss 2021 ergaben sich keine Veränderungen. Im Jahr 2022 wurden weitere Abgänge in Höhe von rd. 1,3 Mio. € verbucht. Für 2023 wurden keine Abgänge gemeldet. In zukünftigen Jahren ist mit weiteren Abgängen in Höhe von rd. 1,1 Mio. € zu rechnen.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel	31.12.2023	7.785.207,22 €
	31.12.2022	8.054.095,12 €

Bei den Brücken und Tunneln ergaben sich mit Ausnahme der planmäßigen Abschreibungen keine Änderungen.

Stand 01.01.	8.054.095,12 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Abschreibungen	-268.887,90 €
Stand 31.12.	7.785.207,22 €

1.2.3.3 Gleisanlagen (entfällt)

Gleisanlagen befanden sich zum Bilanzstichtag nicht im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	31.12.2023	193.046,67 €
	31.12.2022	198.085,84 €

Die zur Entwässerung der Plätze und der Busumfahrt am Bahnhof notwendige Versickerungsanlage sowie der Kanalanschluss des Grundstücks, auf dem die Skaterhalle am Jahnplatz steht, waren unter diesem Bilanzposten auszuweisen. Auch WC-Anlagen werden unter diesem Bilanzposten verbucht. Im Jahr 2023 waren lediglich die planmäßigen Abschreibungen zu verbuchen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	31.12.2023	36.455.141,46 €
	31.12.2022	40.176.102,65 €

Dieser Bilanzposten beinhaltet neben den Straßen auch die Lichtsignalanlagen, die Straßenbeleuchtung und sonstige Verkehrslenkungsanlagen mit den nachstehenden Werten:

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Abschreibung	31.12.2023
Straßennetz mit Wegen und Plätzen	31.932.033,30 €	1.173.903,54 €	-5,00 €	-4.605.171,03 €	28.500.760,81 €
Lichtsignalanlagen	283.012,89 €	0,00 €	0,00 €	-76.589,79 €	206.423,10 €
Straßenbeleuchtung	7.939.336,47 €	521.408,52 €	-28.211,96 €	-695.590,03 €	7.736.943,00 €
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	21.719,99 €	0,00 €	0,00 €	-10.705,44 €	11.014,55 €
Summe Straßennetz mit Wegen, Plätzen und	40.176.102,65 €	1.695.312,06 €	-28.216,96 €	-5.388.056,29 €	36.455.141,46 €

Im Bereich des Straßennetzes ergaben sich Zugänge insbesondere aus verschiedenen Baumaßnahmen: Im Jahr 2023 erfolgte für die Maßnahme Brügge-West, die in Vorjahren fertiggestellt worden war, eine Nachaktivierung. Die Straßenbaumaßnahme „Am Kamp“ wurde im Jahr 2022 fertiggestellt, die Schlussrechnung steht jedoch noch aus, so dass die Maßnahme weiterhin als Anlage im Bau ausgewiesen wird. Mit den Planungen für die Baustraße hintere Parkstraße wurde in 2020 begonnen. Die Maßnahme wurde fertiggestellt und konnte in 2023 aktiviert werden. Die Straße trägt nun die Bezeichnung Am Stadtpark. Die Baumaßnahmen der Straßen An der Mehr und Hochstraße wurden ebenfalls in 2023 fertig gestellt. Im Rahmen des Altstadtprojekts wurden die Wilhelmstraße sowie einige Nebenstraßen umfangreich saniert. Im Jahr 2023 liegt eine Zugangsmittelteilung für die Maßnahme „Eingang obere Wilhelmstraße“ vor, die Aktivierung wird voraussichtlich in 2024 erfolgen. Weitere begonnene Maßnahmen wie z.B. Willy-Bürger-Straße, Jahnstraße und Memeler Weg werden als Anlagen im

Bau geführt. Für die Planung barrierefreier Bushaltestellen sind Planungskosten angefallen, die unter Anlagen im Bau aktiviert werden. Mit der Maßnahme „Barrierefreier Kreuzungsumbau“ wurde in 2019 begonnen. Die Maßnahmen sind in Zusammenhang mit Maßnahmen von Straßen.NRW erfolgt; aus diesem Grund steht die Abrechnung noch aus. Da die Abschreibungen und Abgänge die Zugänge überschritten, reduzierte sich der Posten „Straßennetz mit Wegen und Plätzen“ um rd. 3,7 Mio. €.

Bei den Lichtsignalanlagen ergaben sich 2023 mit Ausnahme der planmäßigen bilanziellen Abschreibungen keine Änderungen.

Im Bereich der Straßenbeleuchtung wurden diverse Investitionen getätigt.

Unter „Sonstige Verkehrslenksanlagen“ wurden das Parkleitsystem, das Wegeleitsystem aus dem Projekt Denkfabrik, die Geschwindigkeitsanzeige in der Parkstraße sowie die Radweg-Infotafel in der Bahnhofsallee angesetzt. Mit Ausnahme der bilanziellen Abschreibungen ergaben sich 2023 keine Veränderungen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	31.12.2022	2.240.875,39 €
	31.12.2022	2.393.716,66 €

Unter „Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ waren insbesondere Buswartehallen, Treppen, Stützmauern und Lärmschutzwälle zu erfassen. Im Jahr 2023 wurde im Rahmen des IHK Altstadt ein großer Blumenkübel für die Wilhelmstraße angeschafft, mit einem Baum und Bodendeckern bepflanzt und unter den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens aktiviert.

Stand 01.01.	2.393.716,66 €
Zugänge	11.847,64 €
Abgänge	0,00 €
Abschreibungen	-164.688,91 €
Stand 31.12.	2.240.875,39 €

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	31.12.2023	60.244,64 €
	31.12.2022	64.089,92 €

Unter dem Posten „Bauten auf fremdem Grund und Boden“ waren die Einbauten im Telekomgebäude, der Deckenbau Sterngrasse sowie die Umbaukosten am Jugendtreff Alte Wache aktiviert. Zu- oder Abgänge ergaben sich 2023 nicht, so dass die Wertminderung aus den planmäßigen Abschreibungen resultierte.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	31.12.2023	1.072.550,68 €
	31.12.2022	1.120.590,45 €

Die Sammlungen der Städtischen Museen, der Galerie und des Archivs wurden in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 mit einem Erinnerungswert von 1 € belegt. Hinzu aktiviert wurden in den vergangenen Jahren neue Lichtinstallationen, Anschaffungen und Spenden von Kunstgegenständen sowie der „Sammlung Schumacher“.

Im Jahr 2023 hat das Museum erneut ergänzendes Material aus der Sammlung Schumacher im Wert von 7.000 € erhalten. Die Summe der Zugänge lag jedoch unter dem Wert der bilanziellen Abschreibungen (rd. 46.000 €). Außerdem wurde die Anlagenbuchhaltung um die Kunstgegenstände bereinigt, die nach der mit dem 2. NKF-WG angehobenen Wertgrenze von 800 € plus MWSt nicht mehr erfasst zu werden brauchen.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 31.12.2023 6.017.093,15 €

31.12.2022 5.549.724,28 €

Den größten Block unter diesem Bilanzposten bildeten die Feuerwehr- und Rettungsfahrzeuge. Für den Rettungsdienst konnten zwei Rettungswagen und ein Notarzteinsatzfahrzeug und für die Feuerwehr ein Hochhubwagen und ein Rollwagen mit Beladung speziell für Hochwasser- und Waldbrandeinsätze aktiviert werden. Seitens des FD 67 wurden drei Lastenfahräder angeschafft. Vier Fahrzeuge der Feuer- und Rettungswache wurden verkauft und waren in Abgang zu bringen.

Bei den Maschinen und technischen Anlagen konnte insbesondere der Ausbau des Warnsystems in 2023 abgeschlossen und aktiviert werden.

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Abschreibung	31.12.2023
Maschinen und technische Anlagen	156.464,30 €	422.323,29 €	-2,00 €	-68.047,92 €	510.737,67 €
Fahrzeuge	5.393.259,98 €	1.111.056,00 €	-4,00 €	-997.956,50 €	5.506.355,48 €
Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.549.724,28 €	1.533.379,29 €	-6,00	-1.066.004,42	6.017.093,15 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 31.12.2023 4.883.384,91 €

31.12.2022 4.887.092,44 €

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 800 € ohne Umsatzsteuer nicht überstiegen, wurden gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht. Eine Ausnahme bildeten die Ersteinrichtung der Grundschule Wefelshohl, die Ersteinrichtung des Integrationszentrums sowie die Ausstattung diverser Klassenräume der Richard-Schirrmann-Realschule mit Sonnenschutzvorhängen. Die Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von unter 800 € aber einem Gesamtwert von über 25.000 € wurden gemäß Beschluss des Rates vom 15.04.2013 als Sammelposten aktiviert.

Abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung wurden gemäß § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW Festwerte für die Kleiderkammern von Feuerwehr und Rettungsdienst sowie für den Medienbestand der Stadtbücherei gebildet.

Die Festwerte wurden zuletzt zum 31.12.2020 überprüft. Im Rahmen der obligatorischen Überprüfung der Festwerte wird die Anwendung des Verfahrens regelmäßig auf seine Zuverlässigkeit und Zweckmäßigkeit hin überprüft. Die Überprüfung hat im Bereich der Feuerwehr ergeben, dass sich sowohl der mengenmäßige Bestand an Dienst- und Schutzkleidung als auch eine wertmäßige Verringerung des Bestandes ergeben hat. Da eine nicht nur vorübergehende Wertminderung nicht klar widerlegt werden kann, war zwecks einer vorsichtigen und dem Niederstwertprinzip entsprechenden Bilanzierung der Festwert zum 31.12.2023 über einen Abgang anzupassen. Im Bereich des Festwertes Medien war eine dauerhafte und in Bezug auf die Höhe des Festwertes nicht unerhebliche Wertminderung festzustellen. Die aufwandswirksame anteilige Auflösung des Festwertes erfolgt über eine Abschreibung in entsprechender Höhe.

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Abschreibung	31.12.2023
Festwert Medien Stadtbücherei	530.446,01 €	0,00 €	0,00 €	-58.579,32 €	471.866,69 €
Festwerte Kleiderkammern Dienst- und Schutzkleidung Feuer- und Rettungswache	885.595,15 €	0,00 €	-9.960,10 €	0,00 €	875.635,05 €
BGA Schulen und Schulverwaltung	1.903.073,46 €	518.312,75 €	-12,00 €	-726.844,50 €	1.694.529,71 €
BGA Kultureinrichtungen, Musikschule und VHS	427.459,41 €	40.309,65 €	-16,00 €	-108.335,57 €	359.417,49 €

Jahresabschluss 2023

BGA sonstige Bereiche	1.140.518,41 €	676.369,00 €	-80,00 €	-334.871,44 €	1.481.935,97 €
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.887.092,44 €	1.234.991,40 €	-10.068,10 €	-1.228.630,83 €	4.883.384,91 €

Es ergaben sich überdurchschnittlich hohe Zugänge im Bereich der Schulen infolge der weiteren Digitalisierung sowie für Anschaffungen für die normale Ausstattung (insgesamt rd. 520.000 €), für Anschaffungen für Hardware durch den Fachdienst Organisation und IT (rd. 180.000 €) sowie für die Einrichtung des Sauerlandcenters (rd. 230.000 €).

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.12.2023	13.548.201,29 €
	31.12.2022	12.560.935,13 €

Unter den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau waren geldliche Vorausleistungen für Sachanlagen zu aktivieren. Darüber hinaus waren hier für die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die sich in der Herstellungsphase befanden, die zum Abschlussstichtag bereits entstandenen Aufwendungen auszuweisen. Eine Untergliederung dieses Postens nach den einzelnen Bilanzposten des Sachanlagevermögens war nicht erforderlich.

In der Spalte „Umbuchungen“ wurden die Anlagen im Bau ausgewiesen, die im Laufe des Jahres in Betrieb genommen wurden und die nun in den jeweiligen Bilanzposten auszuweisen waren. In 2023 wurden aus den AiB rd. 5,6 Mio. € in die endgültige Bilanzposition im Anlagevermögen umgebucht. Die größten Maßnahmen, die aktiviert werden konnten, sind die Fassaden- und energetische Sanierung der Adolf-Reichwein-Gesamtschule. Weitere mehrjährige größere Maßnahmen wie die Errichtung des Spielplatzes Honseler Bruch, die Gewässerrenaturierung des Honseler Bachs, die Erweiterung des Friedhofs Piepersloh, die Sanierung des Sportplatzes Brügge/Winkhausen sowie der Ausbau des städtischen Warnsystems konnten in 2023 aktiviert werden. Außerdem werden in der Spalte Umbuchungen auch Abgänge in Höhe von 146.000 € verrechnet. An Zugängen wurden rd. 6,5 Mio. verbucht, davon allein rd. 1,4 Mio.€ für die Planung der neuen Feuer- und Rettungswache.

	31.12.2022	Zugang	Umbuchungen	31.12.2023
IHK Altstadt	3.598.266,53 €	1.716.230,19 €	-22.934,70 €	5.291.562,02 €
Energet. Sanierung Adolf-Reichwein-Gesamtschule	1.309.366,91 €	0,00 €	-1.309.366,91 €	0,00 €
Fassadensanierung Adolf-Reichwein-Gesamtschule	683.102,28 €	0,00 €	-683.102,28 €	0,00 €
Digitalpakt Ida-Gerhardi-Schule	260.495,19 €	0,00 €	-260.495,19 €	0,00 €
Schulgebäude	391.331,59 €	250.311,88 €	-149.079,54 €	492.563,93 €
Neubau Feuerwache und Feuerwehrgerätehäuser	440.184,62 €	1.418.119,87 €	0,00 €	1.858.304,49 €
Sonstige Gebäude	21.560,44 €	15.252,78 €	-3.213,00 €	33.600,22 €
Gewässerrenaturierungen	404.203,75 €	22.994,06 €	-387.445,34 €	39.752,47 €
Fahrzeuge Feuerwehr/Rettungsdienst	110.686,56 €	267.633,98 €	-73.243,31 €	305.077,23 €
Straßenbau Am Kamp	748.439,43 €	0,00 €	0,00 €	748.439,43 €
Straßenbau Baustraße Hintere Parkstraße	280.478,69 €	0,00 €	-280.478,69 €	0,00 €
Weitere Straßenbaumaßnahmen	254.768,82 €	53.726,83 €	-69.175,61 €	239.320,04 €
Barrierefreier Kreuzungsumbau LSA	631.662,98 €	312.847,28 €	0,00 €	944.510,26 €
Brückenbaumaßnahmen	233.633,81 €	188.872,87 €	0,00 €	422.506,68 €
Spiel- und Bolzplätze	314.746,35 €	924,63 €	-309.409,57 €	6.261,41 €
Sportplatz Brügge	574.519,82 €	0,00 €	-574.519,82 €	0,00 €
Digitalisierung Schulen	594.613,63 €	781.186,24 €	-289.539,06 €	1.086.260,81 €
Neue Dauerausstellung	208.064,64 €	166.155,78 €	0,00 €	374.220,42 €
Erweiterung Friedhof Piepersloh	369.409,17 €	0,00 €	-369.409,17 €	0,00 €
Stadtgarten	35.059,06 €	104.044,61 €	0,00 €	139.103,67 €
Kunstrasen/LüWo-Arena	0,00 €	8.082,43 €	0,00 €	8.082,43 €
Digit. Kommunale Verkehrssysteme	0,00 €	24.097,50 €	0,00 €	24.097,50 €

Sonstige geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	1.096.340,86 €	1.207.429,69 €	-769.235,27 €	1.534.535,28 €
Summe geleistete Anzahlungen/ AiB	12.560.935,13 €	6.537.910,62 €	-5.550.647,46 €	13.548.198,29 €

1.3 Finanzanlagen	31.12.2023	218.585.039,54 €
	31.12.2022	217.877.600,21 €

Unter dem Posten Finanzanlagen waren insbesondere die städtischen Unternehmen zu bilanzieren.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	31.12.2023	143.783.256,05 €
	31.12.2022	142.921.359,89 €

Als verbundene Unternehmen waren jene Beteiligungen gesondert auszuweisen, die im Gesamtabchluss der Gemeinde grundsätzlich voll zu konsolidieren waren. Dies ist der Fall, wenn das Unternehmen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde steht bzw. der Gemeinde das Recht zusteht, auf das Unternehmen einen beherrschenden Einfluss auszuüben. In der Regel wird dies als gegeben angenommen, wenn eine Beteiligung von mehr als 50% besteht oder andere Gründe, z.B. vertragliche Regelungen, vorliegen.

Die Eigengesellschaften der Stadt Lüdenscheid, die dadurch gekennzeichnet sind, dass die Stadt alleinige Gesellschafterin des Unternehmens ist (Beteiligungsquote von 100%), sind regelmäßig als verbundene Unternehmen einzuordnen.

Die Anstalten des öffentlichen Rechts (AöR) gehören zu den öffentlich-rechtlichen Organisationen, die je nach Einfluss der Gemeinde wie ein verbundenes Unternehmen oder eine Beteiligung zu bewerten sind.

Wertmäßige Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich vor allem durch die Gründung von zwei neuen Gesellschaften, die als verbundene Unternehmen einzuordnen sind. Am 18.10.2023 wurde die b.invest gemeinnützige Gesellschaft für Investitionen in Bildung mbH gegründet. Die gGmbH wurde mit einem Stammkapital in Höhe von 25.000 € und zusätzlich mit einer Kapitalrücklage in Höhe von 505.000 € zur Stärkung des Eigenkapitals und zur Erhöhung der finanziellen Stabilität der Gesellschaft ausgestattet. Die b.invest gGmbH schloss das Jahr 2023 mit einem Verlust in Höhe von 5.797,28 € ab, so dass sich das Eigenkapital entsprechend reduzierte. Die Stadtentwicklungsgesellschaft mbH (SEG) wurde am 18.12.2023 gegründet und mit einem Stammkapital in Höhe von 25.000 € und zusätzlich mit einer Kapitalrücklage in Höhe von 350.000 € ausgestattet. Die Kapitalrücklage dient zur Stärkung des Eigenkapitals und zur Erhöhung der finanziellen Stabilität der Gesellschaft. Der Jahresabschluss der SEG wies einen Verlust in Höhe von 1.125,50 € aus, der das Eigenkapital der SEG entsprechend reduzierte.

Wertmäßige Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich lediglich bei der Entwicklungs- und GründerCentrum Lüdenscheid GmbH. Da der Bewertung zum 31.12.2022 ein vorläufiger Jahresabschluss der EGC GmbH zugrunde lag, waren nun die endgültigen Jahresabschlussdaten für 2022 zu berücksichtigen. Die Bewertung zum 31.12.2023 erfolgte wiederum auf Basis eines vorläufigen Jahresabschlusses der EGC GmbH. Aufgrund einer dauernden Minderung des bei der erstmaligen Bewertung zugrunde gelegten Substanzwertes waren auf den Wert der Entwicklungs- und GründerCentrum Lüdenscheid GmbH (EGC GmbH) außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen:

Buchwert EGC GmbH 01.01.	1.901.279,27 €
Zuschreibung (Berücksichtigung des endgültigen Jahresabschlusses 2022 der EGC GmbH)	19.694,80 €
Abschreibung (Berücksichtigung des vorläufigen Jahresabschlusses 2022 der EGC GmbH)	-55.875,86 €
Buchwert EGC GmbH 31.12.	1.865.098,21 €

In der folgenden Tabelle sind die verbundenen Unternehmen der Stadt Lüdenscheid mit den zum 31.12. anzusetzenden Werten aufgeführt.

Verbundenes Unternehmen	Anteil der Stadt Lüdenscheid	Wert zum 31.12.2023
Stadtentwässerungsbetrieb Lüdenscheid Herscheid – AöR –	92,68%	106.552.745,86 €
Lüdenscheider Wohnstätten AG	99,93%	18.067.135,79 €
Seniorenwohnheim Weststraße gemeinnützige GmbH	100,00%	13.876.392,70 €
STL Bauträger- und Beteiligungs GmbH	100,00%	2.523.806,27 €
Entwicklungs- und GründerCentrum Lüdenscheid GmbH	64,74%	1.865.098,21 €
b.invest gemeinnützige Gesellschaft für Investitionen in Bildung mbH	100,00 %	524.202,72 €
Stadtentwicklungsgesellschaft mbH	100,00 %	373.874,50 €
Summe verbundene Unternehmen		143.783.256,05 €

In der Bilanz können nur die unmittelbaren Beteiligungen der Stadt Lüdenscheid angesetzt werden, da sich die mittelbaren Beteiligungen an weiteren Unternehmen hierin abbilden. Die mittelbaren Beteiligungen der Stadt Lüdenscheid sind in der folgenden Tabelle nachrichtlich aufgeführt.

Verbundenes Unternehmen	Gesellschaften	Anteil des verbundenen Unternehmens am Stammkapital der Gesellschaft
Stadtentwässerungsbetrieb Lüdenscheid Herscheid – AöR –	Keine	-
Lüdenscheider Wohnstätten AG	DZ Bank AG Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank	4.120 €
	Münchner Hypothekenbank e.G.	70 €
Seniorenwohnheim Weststraße gemeinnützige GmbH*	Keine	-
STL Bauträger- und Beteiligungs-GmbH	Keine	-
Entwicklungs- und GründerCentrum Lüdenscheid GmbH	Institut für Umformtechnik der mittelständischen Wirtschaft GmbH	51.150 €

*Die Seniorenwohnheim Weststraße gGmbH hat ihre bislang bestehende Beteiligung an der WIDI Wirtschaftsdienste Hellersen GmbH (Gesellschaftsanteil von 0,64%, entspricht rd. 10.362 €) zu einem Kaufpreis in Höhe der gezahlten Bareinlage an die Märkische Gesundheitsholding GmbH und Co. KG veräußert.

1.3.2 Beteiligungen	31.12.2023	64.566.081,18 €
	31.12.2022	64.607.920,41 €

Als Beteiligungen sind Anteile der Gemeinde an Unternehmen einzuordnen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Eine Beteiligung liegt in der Regel vor, wenn die Kommune an einem Unternehmen mit mehr als 20% (bis zu 50 %) beteiligt ist.

Im Jahresabschluss 2014 der Stadt Lüdenscheid war auf den Buchwert der ENERVIE in Höhe von 64,4 Mio. € eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 28,3 Mio. € vorzunehmen gewesen. Nach Zuschreibungen in den Jahren 2015, 2016, 2017, 2018 und 2019 wurde der ursprüngliche Buchwert von 64,4 Mio. € in 2019 wieder erreicht. Aufgrund des Anschaffungskostenprinzips waren weitergehende Zuschreibungen unzulässig. Hinweise auf eine neuerliche Wertminderung lagen zum Bilanzstichtag nicht vor. Der Wertansatz der ENERVIE blieb daher seit 2020 unverändert.

Der Jahresabschluss der KIMW hat ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. 0,7 Mio. €. Unter Berücksichtigung des Fehlbetrages des Jahres 2023 reduzierte sich das Eigenkapital der KIMW in entsprechender Höhe. Zum 31.12.2023 war eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 42.000 € vorzunehmen. Der Wertansatz der KIMW reduzierte sich somit von rd. 189.000 € auf rd. 147.000 €.

Aufgrund ihrer wirtschaftlichen Situation und der Aufzehrung ihres Eigenkapitals war die MGR mit einem Erinnerungswert von 1 € anzusetzen. In Höhe des Anteils der Stadt Lüdenscheid am nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag war eine Rückstellung zu passivieren (siehe hierzu die Ausführungen zu Passiv-Bilanzposten „3.4 Sonstige Rückstellungen“).

Einen Überblick über die aktuellen Beteiligungen der Stadt Lüdenscheid mit den zum 31.12. anzusetzenden Werten gibt nachfolgende Tabelle:

Beteiligungen	Anteil der Stadt Lüdenscheid	Wert zum 31.12.2023
Südwestfalen Energie und Wasser AG (Enervie)	24,12%	64.403.001,42 €
Kunststoff-Institut für die mittelständische Wirtschaft NRW GmbH (KIMW)	24,00%	147.355,57 €
Lüdenscheider Stadtmarketing GmbH (LSM)	30,00%	14.721,19 €
Märkischer Gewerbepark Rosmart GmbH (MGR)	34,78%	1,00 €
d-NRW AöR		1.000,00 €
Summe Beteiligungen		64.566.079,18 €

Zweckverbände gehören zu den öffentlich-rechtlichen Organisationen, die je nach Einfluss der Gemeinde wie ein verbundenes Unternehmen oder eine Beteiligung zu bewerten sind. Die Mitgliedschaften der Stadt Lüdenscheid in der Südwestfalen-IT (diese war Anfang 2018 aus dem Zusammenschluss der KDVB Citkomm und der KDZ Westfalen-Süd entstanden) und im

Sparkassenzweckverband waren als Beteiligungen mit einem Erinnerungswert von je 1 € zu bilanzieren.

Mitgliedschaften in Zweckverbänden	Wert zum 31.12.2023
Südwestfalen-IT (bis einschließlich 2017 KDVG Citkomm)	1,00 €
Sparkassenzweckverband	1,00 €

1.3.3 Sondervermögen	31.12.2023	4.255.779,85 €
	31.12.2022	4.335.536,75 €

Unter diesem Bilanzposten waren unter anderem die wirtschaftlichen Unternehmen (§ 114 GO NRW) und die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit (§ 107 Abs. 2 GO NRW) anzusetzen. Sondervermögen der Stadt Lüdenscheid stellte der Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid (STL) dar.

Der STL wurde in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode mit rd. 5,3 Mio. € bewertet und in den Folgejahren anhand der Entwicklung des Eigenkapitals fortgeschrieben. Zum 31.12.2023 lag der Wert bei rd. 4,3 Mio. €. Der vorläufige Jahresabschluss 2023 des STL wies einen Fehlbetrag in Höhe von 79.756,90 € vor.

Im Jahr 2023 war daher eine Abschreibung in gleicher Höhe vorzunehmen:

Buchwert STL 31.12.2022	4.335.536,75 €
Abschreibung (vorläufiges Jahresergebnis 2023)	-79.756,90 €
Buchwert STL 31.12.2023	4.255.779,85 €

Weitere Vermögensgegenstände waren unter diesem Bilanzposten nicht auszuweisen.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	31.12.2023	793.828,57 €
	31.12.2022	793.828,57 €

Zu den Wertpapieren gehören Aktien, Obligationen, Anleihen, Pfandbriefe etc. Unter diesem Posten sind ausschließlich die Anteile der Stadt am Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse aktiviert. Der ausgewiesene Buchwert entsprach der Höhe der Anschaffungskosten. Aufgrund des Anschaffungskostenprinzips waren Zuschreibungen unzulässig, obwohl der Wert der Anteile oberhalb des Buchwerts lag. Im Jahr 2023 wurden keine weiteren Zuführungen zum Versorgungsfonds vorgenommen.

1.3.5 Ausleihungen	31.12.2023	5.186.093,89 €
	31.12.2022	5.218.954,59 €

Um die Finanzbeziehungen innerhalb des „Konzerns Stadt“ widerzuspiegeln, ist der Bilanzposten „Ausleihungen“ in Ausleihungen an verbundene Unternehmen, an Beteiligungen, an Sondervermögen und sonstige Ausleihungen zu untergliedern.

1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	31.12.2023	1.529.326,00 €
	31.12.2022	1.525.076,15 €

In der Vergangenheit wurden Baudarlehen aus städtischen Mitteln an die Lüdenscheider Wohnstätten AG vergeben. Die Darlehen wurden zum Teil mit ihrem Rückzahlungsbetrag bewertet, da sie mit einer Gegenleistungsverpflichtung, wie z.B. einem Wohnungsbelegungsrecht, verbunden sind oder verzinst werden. Unverzinsliche Darlehen ohne Gegenleistungsverpflichtung wurden mit dem auf den Bilanzstichtag abgezinsten Rückzahlungsbetrag (Barwert) angesetzt.

Infolge kürzerer Restlaufzeiten ergaben sich aus der Barwertberechnung Werterhöhungen gegenüber dem Vorjahresstichtag. Tilgungen führten zu Wertreduzierungen.

Auf Beschluss des Rates der Stadt Lüdenscheid (siehe hierzu die Sitzungsdrucksache Nr. 273/2023) wurde zum 21.12.2023 ein endfälliges Gesellschafterdarlehen in Höhe von 90.000 € an die neue gegründete städtische Gesellschaft b.invest GmbH ausgezahlt.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen 31.12.2022	1.525.076,15 €
Zugänge	90.000,00 €
Barwerterhöhungen	615,13 €
Tilgungen	-86.365,28 €
Ausleihungen an verbundene Unternehmen 31.12.2023	1.529.326,00 €

1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen (entfällt)

Ausleihungen an Beteiligungen waren nicht auszuweisen.

1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen (entfällt)

Ausleihungen an Sondervermögen waren nicht auszuweisen.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	31.12.2023	3.656.767,89 €
	31.12.2022	3.693.878,44 €

Hält die Gemeinde Anteile an Unternehmen unterhalb von 20% des Nennkapitals, sind diese beim Bilanzposten „Sonstige Ausleihungen“ anzusetzen, soweit sie dazu bestimmt sind, dauernd der Kommune zu dienen.

Der hier auszuweisende Wertansatz der Märkische Verkehrsgesellschaft mbH war gegenüber dem Vorjahresstichtag unverändert.

Das Stiftungskapital der „Kunststiftung“ hat sich aufgrund weiterer Zustiftungen auf 1.107.153,86 € erhöht. Da der städtische Anteil am Stiftungskapital unverändert 100.000 € beträgt, hat sich der quotale städtische Anteil entsprechend von 13,74 % auf 9,03 % verringert.

	Anteil der Stadt Lüdenscheid	Wert zum 31.12.2023
Märkische Verkehrsgesellschaft mbH (MVG)	17,68%	3.289.010,94 €
Kunststiftung	9,03%	100.000,00 €

Im Übrigen waren bei den sonstigen Ausleihungen Baudarlehen auszuweisen, die überwiegend an Privatpersonen vergeben worden waren. Infolge kürzerer Restlaufzeiten ergaben sich aus der Barwertberechnung Werterhöhungen gegenüber dem Vorjahresstichtag. Tilgungen der Darlehensnehmer führten zu Wertreduzierungen.

Sonstige Ausleihungen in Form von Darlehen 31.12.2022	304.867,50 €
Barwerterhöhungen	2.147,35 €
Tilgungen	-39.257,90 €
Sonstige Ausleihungen in Form von Darlehen 31.12.2023	267.756,95 €

2. Umlaufvermögen	31.12.2023	159.077.462,30 €
	31.12.2022	131.413.961,94 €

Gegenstände, die lediglich vorübergehend der Aufgabenerfüllung dienen, werden dem Umlaufvermögen zugeordnet. Das Umlaufvermögen ist nach § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in die Posten „2.1 Vorräte“, „2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände“, „2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens“ und „2.4 Liquide Mittel“ zu untergliedern.

2.1 Vorräte	31.12.2023	2.592.250,51 €
	31.12.2022	2.652.222,87 €

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	31.12.2023	2.592.250,51 €
	31.12.2022	2.652.222,87 €

Zu den Vorräten gehörten Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe waren insbesondere die Bestände des Materiallagers der Zentralen Gebäudewirtschaft mit Büromaterialien, Reinigungs- und Leuchtmitteln, aber auch die Heizölbestände sowie die Vorräte des Pandemielagers und des Rettungsdienstes. Vorräte, die die Lager verlassen haben, gelten als verbraucht und wurden daher nicht erfasst.

Waren sind veräußerbare Vermögensgegenstände, die selbst erstellt oder angekauft wurden. Bei der Stadt Lüdenscheid zählten z.B. Familienstambücher und Souvenirartikel hierzu. Diese Waren wurden mit ihren Anschaffungskosten bilanziert.

Den wertmäßig weitaus überwiegenden Anteil an den „Vorräten“ machten die zur kurzfristigen Veräußerung bestimmten und unter dieser Zwecksetzung erworbenen oder entsprechend aufbereiteten und entwickelten Gewerbe- und Baugrundstücke aus. Soweit eine Zuordnung dieser Grundstücke zum Posten „Vorräte“ nicht eindeutig möglich war, erfolgte ein Ausweis im Anlagevermögen. Bei den unter „Vorräte“ ausgewiesenen Flächen handelte es sich insbesondere um die Baulandflächen am Vogelberg sowie das in der Vermarktung befindliche Gebiet Bahnhof Brügge, die zur direkten Veräußerung erworbenen Bahnflächen an der Dammstraße sowie Bodenvorratsflächen im Bereich Timberg/Brunscheid. In den Jahren 2021 bis 2023 waren drei bebaute Grundstücke in der Gasstraße hinzugekommen.

Es ergaben sich folgende Bestände:

	Wert zum 31.12.2023
Gewerbe- und Baugrundstücke	2.278.757,71 €
Sonstige Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe, Waren	313.492,80 €
Summe Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe, Waren	2.592.250,51 €

2.1.2	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	31.12.2023	0,00 €
		31.12.2022	0,00 €

Im Jahr 2023 wurden keine Anzahlungen auf Vorräte geleistet.

2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2023	36.340.990,40 €
		31.12.2022	13.744.187,65 €

Der Forderungsbestand erhöhte sich um rd. 22,6 Mio. €. Dies ist insbesondere auf die Veränderung des Bestandes an öffentlich-rechtlichen Forderungen zurück zu führen, der sich um rd. 21,3 Mio. € erhöhte. Die privatrechtlichen Forderungen erhöhten sich um rd. 0,5 Mio. €, die sonstigen Vermögensgegenständen nahmen um rd. 0,9 Mio. € zu.

2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	31.12.2023	31.327.430,08 €
		31.12.2022	10.053.529,18 €

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Forderungen erheblich gestiegen. Grund hierfür ist insbesondere der Cyberangriff auf die Südwestfalen IT Ende Oktober 2023. Aufgrund des Cyberangriffs konnten fällige Forderungen ab 01.11.2023 nicht mehr in 2023 abgebucht werden und gemahnt werden. In diesen Zeitraum fiel unter anderem auch der Haupthebetermin für die Gewerbe- und Grundsteuer am 15.11.2023. Im Jahr 2022 lagen die ausstehenden Steuerforderungen zum Jahresende noch bei knapp 1,6 Mio. €, aufgrund des Cyberangriffs und der damit verbundenen Probleme zum 31.12.2023 aber bei fast 22,7 Mio. €. Auch die noch offenen Gebührenforderungen lagen deutlich höher als im Vorjahr. Am Haupthebetermin zum 15.11.2023 werden beispielsweise auch die Abfall- und Straßenreinigungsgebühren für das vierte Quartal veranlagt. Im Bereich der Gebühren lag der offene Forderungsbestand zum 31.12.2023 bei rd. 4,6 Mio. € im Vergleich zu 1,0 Mio. € im Jahr zuvor. Die Nachholung der Abbuchungen erfolgte Ende Januar/Anfang Februar 2024.

Im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ stellte die NRW.Bank den nordrhein-westfälischen Kommunen in den Jahren 2017-2020 Kreditkontingente zur Stärkung der Schulinfrastruktur zur Verfügung. Das Land NRW übernimmt in voller Höhe die Tilgungs- und ggf. anfallenden Zinsleistungen. Das der Stadt Lüdenscheid zustehende Kreditkontingent betrug insgesamt 5.334.640 € (vier jährliche Kreditraten zu je 1.333.660 €).

Gemäß den Hinweisen des Innenministeriums zur Verbuchung war im Zeitpunkt der Darlehensauszahlung eine Forderung aus Transferleistungen der Kommune gegenüber dem Land auszuweisen. Alle vier Kreditraten in Höhe von jeweils 1.333.660 € wurden in den Jahren 2017, 2019 und 2020 aufgenommen.

Die bestehenden Forderungen gegenüber dem Land NRW „Gute Schule“ sind entsprechend der jährlichen Mitteilung der NRW.Bank über die Höhe der Tilgungsleistungen des Landes zu reduzieren. Das Land NRW hatte im Jahr 2023 Tilgungsleistungen in Höhe von 280.800 € (je Kreditkontingent 70.200 €) an die NRW.Bank gezahlt. Zum 31.12.2023 verblieb eine Forderung gegenüber dem Land von rd. 4,5 Mio. €.

2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	31.12.2023	2.480.487,52 €
		31.12.2022	2.010.009,64 €

Der privatrechtliche Forderungsbestand liegt um rd. 0,5 Mio. € höher als im Vorjahr. Dies war ebenfalls hauptsächlich auf den Cyberangriff auf die Südwestfalen IT zurückzuführen.

Informationen zu den jeweiligen Restlaufzeiten der Forderungen enthält der als Anlage 2 beigefügte Forderungsspiegel.

2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	31.12.2023	2.533.072,80 €
		31.12.2022	1.680.648,83 €

Unter dem Bilanzposten „Sonstige Vermögensgegenstände“ waren dem Umlaufvermögen zuzurechnende Ansprüche gegen Dritte zu bilanzieren, die keinem anderen Aktivposten zugeordnet werden konnten. Darüber hinaus waren hier die antizipativen Posten (Einnahmen nach dem Bilanzstichtag, die Erträge des abgelaufenen Haushaltsjahres darstellen) auszuweisen.

Ab dem Jahr 2023 wurde die Gewässerunterhaltung durch die SELH AöR in der Satzung des SELH AöR neu definiert. Die seitens der Stadt in der Vergangenheit geleisteten Anzahlungen (Vorjahr rd. 187.000 €) für die Gewässerunterhaltung wurde seitens der SELH AöR aufgelöst und an die Stadt Lüdenscheid ausgezahlt. Der pauschale Abschlag in Höhe von 300.000 € wurde nach tatsächlichem Aufwand abgerechnet und der zu viel gezahlte Restbetrag zurück-erstattet. Es besteht somit zum 31.12.2023 keine geleistete Anzahlung gegenüber der SELH AöR.

Ebenfalls hier zu erfassen waren konkret zur kurzfristigen Veräußerung vorgesehene und öffentlich angebotene Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nicht mehr genutzt werden. Die größte Wertveränderung ergab sich durch Umbuchungen aus dem Anlagevermögen, die im Rahmen der Inventur vorzunehmen war (insbesondere Bahnhofsgelände Lüdenscheid). Für das Gebäude Volmestraße 141 wurde im Jahresabschluss 2022 eine Sonderabschreibung vorgenommen. In 2023 konnte das bebaute Grundstück veräußert und konnte in Abgang gebracht werden. Im Baugebiet „Hintere Parkstraße“ konnten im Jahr 2023 zwei Baugrundstücke veräußert werden.

Zinsabgrenzungen aus Festgeldanlagen trugen mit rd. 855.000 € (Vorjahr: rd. 200.000 €) ebenfalls zu einem deutlichen Zugang des Bilanzpostens bei.

	Wert zum 31.12.2023
Zur Veräußerung angebotene unbebaute und bebaute Grundstücke	1.323.319,51 €
Geleistete Anzahlung Gewässerunterhaltung SELH	0,00 €
Weitere sonstige Vermögensgegenstände	1.209.753,29 €
Summe sonstige Vermögensgegenstände	2.533.072,80 €

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens (entfällt)

Es waren keine Wertpapiere zu bilanzieren.

2.4	Liquide Mittel	31.12.2023	120.144.221,39 €
		31.12.2022	115.017.551,42 €

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Bar- und Buchgeldguthaben, die kurzfristig verfügbar sind. Dazu zählten Kassenbestände, Schecks und Guthaben bei Banken und Sparkassen. Zu diesem Bilanzposten gehörte auch das Guthaben auf der Frankiermaschine der Poststelle.

Die im Juli 2022 begonnene Reihe von Zinserhöhungen setzte die EZB bis in das dritte Quartal fort. Gleichzeitig verbesserte sich die Liquiditätslage im Jahr 2023 erneut, so dass Termingeldanlagen zu gegenüber dem Vorjahr verbesserten Konditionen sowie auch in größerem Umfang getätigt werden konnten. Das im Jahresverlauf weiter angestiegene Zinsniveau spiegelt sich sowohl in den zu unterschiedlichen Zeitpunkten im Jahr abgeschlossenen Festgeldkonten als auch in den bankseitig sukzessiv erhöhten Konditionen der Kündigungsgelder wider.

Insgesamt waren zum 31.12.2023 100,0 Mio. € an städtischer Liquidität in Form von Festgeldern angelegt.

Die Stadt Lüdenscheid hatte Ende der 90er Jahre des vergangenen Jahrhunderts Bargeldbestände im Wege einer Erbschaft erhalten, deren Verwendungszweck nicht beschränkt ist. Am 30.09.2019 hat der Rat der Stadt Lüdenscheid aufgrund der Kostenentwicklung im Rahmen des IHK Altstadt und der nicht auskömmlichen Zuwendung für die Musikschule beschlossen, für nicht förderfähige Einrichtungskosten der Musikschule die zuvor genannten Erbschaftsmittel zu verwenden. Im Jahr 2023 wurden die restlichen Erbschaftsmittel am Geldmarkt angelegt. Die in 2023 erwirtschafteten Zinsen haben das Erbschaftsvermögen erhöht.

Die Mittel der Stiftung Wohnungsbauförderung wurden ebenfalls am Geldmarkt angelegt. Die erwirtschafteten Zinsen erhöhten entsprechend die Stiftungsmittel.

	Wert zum 31.12.2023
Konten und Kasse Finanzbuchhaltung (inklusive Zahlstellen)	19.572.279,10 €
Tages- und Festgelder	100.000.000,00 €
Erbschaften H. und Z.	315.375,83 €
Stiftung Wohnungsbauförderung	227.478,53 €
Sparbuch Stiftung Wohnungsbauförderung	3.590,07 €
Handvorschüsse und Geldannahmestellen	20.010,00 €
Frankiermaschine	1.843,67 €
Summe liquide Mittel	120.140.577,20 €

3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	31.12.2023	13.768.913,18 €
		31.12.2022	14.433.383,77 €

Rechnungsabgrenzungen auf der Aktivseite der Bilanz sind Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die aber erst nach dem Bilanzstichtag zu Aufwand führen. Hier waren unter anderem Beamtenbesoldungen und Unterhaltsvorschussleistungen für den Januar des Folgejahres, die bereits im Dezember ausgezahlt wurden, abzugrenzen.

Rechnungsabgrenzungen waren nach § 44 Abs. 2 KomHVO NRW auch dann vorzunehmen, wenn mit einer an einen Dritten gewährten Zuwendung eine mehrjährige, zeitbezogene Gegenleistungsverpflichtung verbunden ist.

Im Rahmen des Projektes „Denkfabrik“ wurden in Vorjahren Zuschüsse für die Phänomenta und das Technikzentrum ausgezahlt. Nach Auflösung der Jahresrate 2023 betrug der Wertansatz zum 31.12.2023 rd. 5,8 Mio. €.

Für die Kita Kinderland hat die Stadt im Jahr 2023 zwei Zuwendungen erhalten und an den Träger weitergeleitet, die über zehn Jahre aufgelöst werden. Darüber hinaus waren Zuschüsse an Kindertageseinrichtungen freier Träger, bei denen die Zweckbindungsfrist noch läuft, zu bilanzieren. Der Rechnungsabgrenzungsposten für die Kitas beträgt zum 31.12.2023 insgesamt rd. 5,0 Mio. €. Außerdem waren der Zuschuss zur Sanierung der Schützenhalle (rd. 743.000 € zum 31.12.2023), die Zuschüsse für das Fassadenprogramm aus dem integrierten Handlungskonzept Altstadt (rd. 326.000 € zum 31.12.2023) und die Zuschüsse für das Fassadenprogramm aus dem Projekt Denkfabrik (rd. 43.000 €) zu bilanzieren.

Das Naturschutzzentrum Märkischer Kreis als biologische Station sowie weitere Naturschutzvereine und -einrichtungen sollten in die Gebäude des Hofes Oelken verlegt werden, siehe Sitzungsdrucksache 244/2018. Der Umbau des Hofes wurde aus Mitteln für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen mit 300.000 € gefördert. Die Maßnahme war zum 17.12.2021 fertiggestellt und der Rechnungsabgrenzungsposten damit erstmals im Jahr 2021 anteilig und im Jahr 2022 erstmals ganzjährig aufzulösen. Die Zusammenarbeit ist bis zum 31.01.2049 vertraglich vereinbart.

Auf der Grundlage eines Förderbescheides des Landes wurde 2020 zudem eine weitere Förderung in Höhe von 48.000 € zur Einrichtung einer Naturerlebniswerkstatt an das Naturschutzzentrum ausgezahlt (Landesförderung 40.000 €) und ebenfalls unter den Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert. Die Fertigstellung erfolgte zum 31.12.2021, so dass ab 2022 die Auflösung begann.

Für Pflegemaßnahmen wurden darüber hinaus Zahlungen in Höhe von 130.000 € vereinbart. Die Zweckbindung beträgt 30 Jahre. Die in 2019 bereits ausgezahlten Beträge in Höhe von 110.000 € wurden unter den Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert. Im Jahr 2021 erfolgte die Abschlusszahlung in Höhe von 20.000 €. Infolge der 30-jährigen Laufzeit und des Vertragsendes zum 31.01.2049 verbleiben nach anteiliger Auflösung Rechnungsabgrenzungen in Höhe von rd. 110.000 €. In 2023 haben sich keine Veränderungen ergeben.

Im Jahr 2022 hat die Stadt Lüdenscheid Fördermittel nach der Billigkeitsrichtlinie für Zwecke des Klimaschutzes erhalten. Es konnten zwei städtische Förderprogramme für Photovoltaik-Anlagen (PV-Anlagen) und Stecker-PV-Anlagen mit jeweils 30.000 € aufgelegt werden. Für die PV-Anlagen konnten in 2022 Zuwendungen in Höhe von rd. 10.000 € vergeben werden, die Zweckbindungsfrist beträgt 5 Jahre. Das Programm wurde in 2023 fortgesetzt und weitere Zuwendungen in Höhe von rd. 20.000 € vergeben. Für die Stecker-PV-Anlagen wurde im Jahr 2022 die gesamte Summe von 30.000 € vergeben. Das Programm wurde verlängert. In 2023 wurden weitere Zuwendungen in Höhe von rd. 19.300 € vergeben. Die Zweckbindungsfrist beträgt zwei Jahre. Es wurden entsprechende Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Soweit den gewährten Zuschüssen auch erhaltene Landeszuwendungen gegenüberstehen, waren diese unter dem Posten „Passive Rechnungsabgrenzung“ auszuweisen.

Weitere Informationen sind dem als Anlage 5 beigefügten Rechnungsabgrenzungsspiegel zu entnehmen.

Passiva

1. Eigenkapital	31.12.2023	288.293.178,50 €
	31.12.2022	271.192.050,39 €

Das Eigenkapital wird in der kommunalen Bilanz mindestens in die vier Posten „Allgemeine Rücklage“, „Sonderrücklage“, „Ausgleichsrücklage“ und „Jahresüberschuss/-fehlbetrag“ untergliedert.

Während der Jahresüberschuss das Eigenkapital deutlich erhöhte, führten die Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage im Jahr 2023 zu einer Verringerung des Eigenkapitals. Da der Jahresüberschuss den Verrechnungseffekt deutlich überwog, ergab sich insgesamt ein Eigenkapitalzuwachs bei der Stadt Lüdenscheid.

1.1 Allgemeine Rücklage	31.12.2023	221.494.092,81 €
	31.12.2022	211.549.182,34 €

Die allgemeine Rücklage ist in der kommunalen Bilanz die Restgröße, die sich aus der Differenz zwischen der Summe der Aktivposten einerseits und sämtlicher betragsmäßig feststellbarer Posten der Passivseite andererseits ergibt.

Im Entwurf der Schlussbilanz zum 31.12.2022 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 31,0 Mio. € ausgewiesen. Die Verwaltung hat vorgeschlagen, hiervon rd. 9,7 Mio. € der allgemeinen Rücklage zuzuführen (Sitzungsdrucksache 241/2024). Die abschließende Prüfung sowie die Feststellung des Jahresabschlusses 2022 sind noch nicht erfolgt. Vorbehaltlich dieser Prüfung und vorbehaltlich des endgültigen Beschlusses des Rates zur Behandlung des Jahresüberschusses des Haushaltsjahres 2022 wurde im Entwurf des Jahresabschlusses 2023 die Zuführung zur allgemeinen Rücklage entsprechend des Verwaltungsvorschlages abgebildet. Die allgemeine Rücklage war dementsprechend um rd. 9,7 Mio. € zu erhöhen.

Weitere Veränderungen ergaben sich aus Sachverhalten, bei denen Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen waren. Diese Verrechnungen mit der Rücklage waren nicht in der Ergebnisrechnung, sondern nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung (siehe hier Abschnitt II. 2. Ergebnisrechnung 2022, Zeilen 29-33) auszuweisen. Die wesentlichen Sachverhalte sind nachstehend erläutert:

Auf den Buchwert des EGC wurde im Jahr 2022 auf Grundlage des vorläufigen Jahresabschlusses 2022 eine Abschreibung vorgenommen. Nach dem endgültigen Jahresergebnis 2022 war im Jahr 2023 eine Zuschreibung von rd. 19.700 € erforderlich. Daneben war nach den Prognosen für 2023 eine Abschreibung in Höhe von rd. 55.900 € vorzunehmen.

Nach dem Entwurf zum Jahresabschluss 2023 des STL war im Haushaltsjahr 2023 eine Abschreibung in Höhe von rd. 79.800 € vorzunehmen.

Der Jahresabschluss der KIMW hatte ein negatives Ergebnis in Höhe von rd. 0,7 Mio. €. Unter Berücksichtigung des Fehlbetrages des Jahres 2023 reduzierte sich das Eigenkapital der KIMW in entsprechender Höhe. Zum 31.12.2023 war eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 42.000 € vorzunehmen.

Kleinere Abschreibungen waren infolge der Inanspruchnahme der Kapitalrücklage auf die Buchwerte der neu gegründeten Gesellschaften b.invest GmbH und Stadtentwicklungsgesellschaft Lüdenscheid erforderlich.

Neben diesen Wertveränderungen bei den Finanzanlagen waren auch Erträge aus Verkaufserlösen, aus Auflösungen von Sonderposten sowie Aufwendungen aus Anlagenabgängen gegen die allgemeine Rücklage zu buchen.

Die allgemeine Rücklage entwickelte sich im Berichtsjahr wie folgt:

Stand 31.12.2022	211.549.182,34 €
Anteilige Zuführung aus Jahresüberschuss 2022	9.708.368,05 €
Ertrag aus der Zuschreibung EGC GmbH (endgültiges Jahresergebnis 2022)	19.694,80 €
Ertrag aus der Reduzierung der Rückstellung MGR	0,00 €
Erträge aus der Zuschreibungen STL (Jahresergebnis 2023)	0,00 €
Erträge aus Barwerterhöhungen von Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €
Erträge aus Barwerterhöhungen sonstiger Ausleihungen	2.762,48 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, aus Zuschreibungen und der Auflösung von Sonderposten	398.479,91 €
Wertberichtigung EGC GmbH (Jahresergebnis 2023)	-55.875,86 €
Wertberichtigung MGR (Jahresergebnis 2023)	0,00 €
Wertberichtigung SEG (Jahresergebnis 2023)	-1.125,50 €
Wertberichtigung b.invest (Jahresergebnis 2023)	-5.797,28 €
Wertberichtigung STL	-79.756,90 €
Wertberichtigung KIMW	-41.839,23 €
Anteilige Auflösung der Sonderrücklage	0,00 €
Stand 31.12.2023	221.494.092,81 €
Veränderung in %	4,70%

1.2	Sonderrücklagen	31.12.2023	49.934.500,00 €
		31.12.2022	28.674.500,00 €

Als Gegenposition zu der unter dem Posten „1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen“ aktivierten Kunststiftung Lüdenscheid ist auf der Passivseite innerhalb des Eigenkapitals eine entsprechende Sonderrücklage in Höhe von 100.000 € anzusetzen.

Der Rat der Stadt Lüdenscheid hat in seiner Sitzung am 21.08.2023 beschlossen, vom Jahresüberschuss 2021 einen Teilbetrag von 1.438.000 € der in den Vorjahren gebildeten Sonderrücklage zur Sicherung der Herstellung des Neubaus einer Feuer- und Rettungswache zuzuführen, siehe Beschlussvorlage 103/2023. Die Sonderrücklage wies zum 31.12.2022 somit einen Stand von 25.654.500 € aus.

Darüber hinaus wurden aus dem Jahresüberschuss 2021 Mittel in Höhe von 360.000 € der Sonderrücklage zur Umsetzung der Klimaschutzmaßnahmen am Neubau der Feuer- und Rettungswache zugeführt. Der Bestand dieser Sonderrücklage lag damit zum 31.12.2022 bei 1.435.000 €.

Die Verwaltung hat vorgeschlagen, vom Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2022 rd. 16,5 Mio. € der Sonderrücklage zur Sicherung der Herstellung des Neubaus einer Feuer- und Rettungswache und rd. 4,8 Mio. € der Sonderrücklage zur Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen am Neubau der Feuer- und Rettungswache zuzuführen (Sitzungsdrucksache 241/2024). Die abschließende Prüfung sowie die Feststellung des Jahresabschlusses 2022 sind noch nicht erfolgt. Vorbehaltlich dieser Prüfung und vorbehaltlich des endgültigen Beschlusses des Rates zur Behandlung des Jahresüberschusses des Haushaltsjahres 2022 wurden im Entwurf des Jahresabschlusses 2023 die Zuführungen zu den Sonderrücklagen entsprechend des Verwaltungsvorschlages abgebildet. Die Sonderrücklage zur Sicherung der Herstellung des

Neubaus einer Feuer- und Rettungswache läge danach zum 31.12.2023 bei 42.144.500 € und die Sonderrücklage zur Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen am Neubau der Feuer- und Rettungswache bei 6.205.000 €.

Die aus dem Jahresüberschuss 2018 gebildete Sonderrücklage zur Sicherung der Erneuerung der Dauerausstellung der städtischen Museen lag zum 31.12.2022 bei 1.485.000 €. Im Jahr 2023 ergaben sich keine Änderungen am Bestand.

1.3	Ausgleichsrücklage	31.12.2023	0,00 €
		31.12.2022	0,00 €

Die Ausgleichsrücklage wird als Teil des Eigenkapitals in der Bilanz ausgewiesen und stellt eine Art Puffer für Schwankungen in den Jahresergebnissen dar. Aus der Ausgleichsrücklage können Fehlbeträge gedeckt, Jahresüberschüsse können ihr zugeführt werden. Die Ausgleichsrücklage weist seit dem Jahresabschluss 2011 keinen Bestand aus.

1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	31.12.2023	16.864.585,69 €
		31.12.2022	30.968.368,05 €

Unter diesem Bilanzposten ist das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis anzusetzen.

2.	Sonderposten	31.12.2023	86.412.731,32 €
		31.12.2022	90.513.727,69 €

Als Sonderposten sind in der Bilanz Zahlungen von Dritten an die Stadt Lüdenscheid zu passivieren, die für Investitionen geleistet wurden und die dauerhaft zur Verfügung stehen. Auch bei Schenkungen in Form von Vermögensgegenständen sind Sonderposten zu bilden.

2.1	Sonderposten für Zuwendungen	31.12.2023	69.755.691,32 €
		31.12.2022	71.481.552,03 €

Für Zuwendungen und Zuschüsse waren Sonderposten zu bilden, wenn die Beträge im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen gezahlt wurden und von der Stadt nicht zurückgezahlt werden müssen. Die Zuwendungen und Zuschüsse waren den damit finanzierten Vermögensgegenständen zuzuordnen und bei abnutzbarem Anlagevermögen über die Restnutzungsdauer der Gegenstände (unabhängig von der Zweckbindungsfrist) ertragswirksam aufzulösen.

Pauschal gewährte investive Zuwendungen, wie z.B. die allgemeine Investitionspauschale, die Sport-, die Schul-/Bildungs- sowie die Feuerschutzpauschale, waren ebenfalls als Sonderposten zu passivieren.

Die allgemeine Investitionspauschale ist nicht an die Anschaffung oder Herstellung bestimmter Vermögensgegenstände geknüpft, sondern steht den Gemeinden zur anteiligen Finanzierung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zur Verfügung. Zur Bildung von Sonderposten war es notwendig, die Investitionspauschale konkreten Investitionen zuzuordnen. Die Zuordnung erfolgte nach dem Schwerpunktprinzip. Die Pauschale wurde nicht auf alle Investitionen im Jahr, in dem sie gezahlt wurde, verteilt, sondern vielmehr wenigen größeren Maßnahmen zugeordnet.

Die Schul-/Bildungspauschale wurde den Investitionen im Schulbereich entsprechend auf die jeweiligen Schulgebäude und die beweglichen Vermögensgegenstände aufgeteilt, soweit sie nicht für konsumtive Zwecke eingesetzt wurde.

Die Feuerschutzpauschale konnte weder einer großen Maßnahme noch mehreren kleineren Maßnahmen zugeordnet werden. Der Gesamtbetrag wurde daher als erhaltene Anzahlung passiviert und der Anlage im Bau eines zu beschaffenden Erstausrücker-Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges des Löschzuges Oberrahmede zugeordnet.

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Auflösung	31.12.2023
Sonderposten Schulgebäude	17.491.487,03 €	1.837.715,88 €	-56.659,71 €	-1.950.297,76 €	17.322.245,44 €
Sonderposten sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.233.542,19 €	723.317,95 €	0,00 €	-1.095.372,04 €	17.861.488,10 €
Sonderposten Straßennetz	7.018.499,46 €	89.006,31 €	-137.111,74 €	-612.596,62 €	6.357.797,41 €
Sonderposten Straßenbeleuchtung	4.708.229,55 €	265.130,30 €	-10.917,87 €	-367.189,99 €	4.595.251,99 €
Sonderposten Gebäude Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.430.496,89 €	4.087,65 €	0,00 €	-226.058,06 €	5.208.526,48 €
Sonderposten Brücken und Tunnel	5.605.256,51 €	0,00 €	0,00 €	-154.419,57 €	5.450.836,94 €
Sonderposten Fahrzeuge	3.810.496,59 €	74.790,00 €	-3,00 €	-461.925,96 €	3.423.357,63 €
Sonderposten Stützmauern, Lärmschutzwände	1.615.400,24 €	0,00 €	0,00 €	-86.456,00 €	1.528.944,24 €
Sonderposten Sportanlagen	1.172.946,62 €	59.102,54 €	0,00 €	-247.247,30 €	984.801,86 €
sonstige	6.395.196,95 €	1.880.389,21 €	-2.435,40 €	-1.250.709,53 €	7.022.441,23 €
Summe Sonderposten für Zuwendungen	71.481.552,03 €	4.933.539,84 €	-207.127,72 €	-6.452.272,83 €	69.755.691,32 €

Aus 2017 und 2018 bestand noch eine erhaltene Anzahlung aus Fördermitteln nach dem Kln-vFöG (KP III). Die Mittel konnten den in 2023 fertiggestellten Maßnahmen an der Adolf-Reichwein-Gesamtschule zugeordnet werden. In 2023 waren für einige Maßnahmen Fördermittel zurückzuzahlen. Dies waren u.a. Fördermittel für das Sanierungsgebiet Bahnhof Brügge (155.000 €) und aus dem Förderprogramm Infrastrukturausbau OGS rd. 58.000 €. Durch Aufgabe des Schulstandorts Grundschule Kalve waren in 2023 für Vorjahre ebenfalls Fördermittel anteilig zurückzuzahlen.

2.2	Sonderposten für Beiträge	31.12.2023	8.281.276,94 €
		31.12.2022	10.149.099,31 €

Diesem Passivposten der Bilanz waren ausschließlich erhaltene Erschließungsbeiträge für das Infrastrukturvermögen und hier im Wesentlichen für das Straßennetz zuzuordnen. Die erhaltenen Erschließungsbeiträge wurden den einzelnen abgerechneten Straßen bzw. Straßenabschnitten gegenübergestellt. Erhaltene Erschließungsbeitragsanteile für das Kanalnetz werden grundsätzlich an die SELH AöR weitergeleitet und dort passiviert.

Soweit durch die Beitragspflichtigen Ablösebeträge oder Vorausleistungen geleistet wurden, die Straßen zum Bilanzstichtag aber noch nicht endausgebaut waren, wurden die Beträge unter den erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen (siehe Bilanzposten „4.8 Erhaltene Anzahlungen“).

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Auflösung	31.12.2023
Sonderposten für Beiträge	10.149.099,31 €	112.399,26 €	0,00 €	-1.980.221,63 €	8.281.276,94 €

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (entfällt)

Jahresüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG in die nächste Gebührenkalkulation einzustellen sind, waren als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen, wenn der Ausgleich gegenüber dem Gebührenzahler in nach dem Bilanzstichtag liegenden Haushaltsjahren erfolgt. Zum Bilanzstichtag lagen keine auszugleichenden Kostenüberdeckungen vor.

Etwaige Kostenüberdeckungen aus den kostenrechnenden Einrichtungen Abfallentsorgung, Straßenreinigung und Friedhof werden im Jahresabschluss des Stadtreinigungs- Transport- und Baubetrieb Lüdenscheld (STL) aufgeführt und erläutert.

Das Betriebsergebnis für den Rettungsdienst wies im Jahr 2022 eine Unterdeckung auf. Diese Unterdeckung wurde in die Gebührenkalkulation 2025 vorgetragen. Ein Entwurf zum Betriebsergebnis 2023 liegt noch nicht vor. Es ist aber nach Auskunft des Fachdienstes voraussichtlich davon auszugehen, dass auch für 2023 eine Unterdeckung errechnet werden wird. Ein Sonderposten ist daher nicht zu bilden.

Die endgültige Fassung des Betriebsergebnisses 2020 für den Wochenmarkt weist ebenfalls eine Unterdeckung aus. Auf Basis der Entwürfe für die Jahre 2021 und 2022 kann davon ausgegangen werden, dass Unterdeckungen entstanden sind. Für den Wochenmarkt ist somit ebenfalls kein Sonderposten zu bilden.

Kostenunterdeckungen aus den kostenrechnenden Einrichtungen Übergangsheime und Obdachlosenunterkünfte wurden aus dem laufenden Haushalt gedeckt und nicht über die Gebührenkalkulationen folgender Jahre ausgeglichen.

2.4 Sonstige Sonderposten	31.12.2023	8.375.763,06 €
	31.12.2022	8.883.076,35 €

Einen großen Anteil der sonstigen Sonderposten bilden die von Dritten hergestellten Straßen (z.B. im Rahmen von Erschließungsverträgen). Ab dem Jahr 2020 waren die Landesmittel aus dem Programm Gute Schule 2020 (vgl. auch 2.2.1 unter den Aktiva) aufgrund entsprechender Zuordnungsvorgaben des Landes bei den „Sonstigen Sonderposten“ auszuweisen (in den Sonderposten Grundstücke und Gebäude enthalten). Die unter Grundstücke und Gebäude ausgewiesenen Zugänge entfallen auf Sonderpostenbildungen für die Adolf-Reichwein-Gesamtschule, die Grundschule Wefelhohl und die ehemalige Friedensschule (jetzt Ida Gerhards) aus diesem Programm.

Unter den sonstigen Sonderposten waren auch die vereinnahmten Stiftungsmittel der Stiftung Wohnungsbauförderung und zwei Erbschaften zu passivieren, während die Verwendung der Stiftungsmittel und der Erbschaften in den Posten der Aktivseite wiederzufinden ist, und zwar derzeit ausschließlich unter „2.4 Liquide Mittel“.

Darüber hinaus wurden hier die verwendeten Stellplatzablösebeträge passiviert.

	31.12.2022	Zugang	Abgang	Auflösung	31.12.2023
Stiftung Wohnungsbauförderung	227.830,57 €	6.944,22 €	0,00 €	0,00 €	234.774,79 €
Erbschaften	313.071,63 €	4.943,39 €	0,00 €	0,00 €	318.015,02 €
Sonderposten Grundstücke und Gebäude	4.166.015,49 €	339.453,51 €	-46,51 €	-272.684,00 €	4.232.738,49 €
Sonderposten Straßennetz	3.291.607,32 €	0,00 €	-6,00 €	-500.839,69 €	2.790.761,63 €
sonstige	884.551,34 €	45.922,86 €	-6.382,60 €	-124.618,47 €	799.473,13 €
Summe sonstige Sonderposten	8.883.076,35 €	397.263,98 €	-6.435,11 €	-898.142,16 €	8.375.763,06 €

3. Rückstellungen	31.12.2023	199.114.803,64 €
	31.12.2022	183.065.153,05 €

Unter Rückstellungen waren Verpflichtungen anzusetzen, die am Bilanzstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss, aber bereits vor dem Stichtag entstanden waren. Wichtigster Bestandteil waren die Pensionsrückstellungen.

3.1 Pensionsrückstellungen	31.12.2023	137.768.137,00 €
	31.12.2022	137.713.956,00 €

Nach § 37 KomHVO NRW sind Pensionsverpflichtungen aufgrund beamtenrechtlicher Vorschriften als Pensionsrückstellungen anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften von aktiven Beamtinnen und Beamten nach deren Ausscheiden aus dem Dienst. Neben den Pensionsverpflichtungen sind hier auch die Beihilfeverpflichtungen zu passivieren. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen werden die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeit Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen berücksichtigt.

Die bilanzierten Beträge wurden auf der Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe ermittelt. Die Bewertung erfolgte zum Barwert (Teilwertverfahren) mit dem gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgeschriebenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck. Für die Versorgung werden die zum 31.12.2023 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgte durch die Versorgungskasse auf Basis von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils auf der Grundlage der Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung. Da das Leistungsgeschehen in der privaten Krankenversicherung im Jahr 2020 nicht unerheblich durch die Corona-Pandemie beeinflusst war, wurden in den Jahresabschlüssen 2020 und 2021 die Wahrscheinlichkeitstafeln nicht zugrunde gelegt, sondern die Kopfschadenstatistiken für das Jahr 2019 um 2% erhöht. Nach Angaben der BaFin ist eine Korrektur bezüglich der Effekte der Corona-Pandemie auch in den Wahrscheinlichkeitstafeln vom 21.12.2023 weiterhin nicht erfolgt. Deshalb werden die Wahrscheinlichkeitstafeln für 2019 gem. § 159 VAG mit um 15,69 % erhöhten Werten der Kopfschadenstatistik zugrunde gelegt. Der Anpassungsfaktor von 15,69 % wurde hierbei durch einen Abgleich der erwarteten mit den tatsächlichen Beihilfezahlungen der kvw-Beihilfekasse ermittelt.

In Einzelfällen lagen zum Bilanzstichtag keine Gutachten vor, da die Beamtinnen bzw. die Beamten erst kurz vor dem Bilanzstichtag ihren Dienst bei der Stadt Lüdenscheid begonnen hatten. In diesen Fällen wurden Rückstellungen anhand vergleichbarer Fälle (Alter, Besoldungsgruppe, Dienstzeit) gebildet.

Den Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen mussten im Jahr 2023 rd. 4,8 Mio. € (im Vorjahr rd. 6,6 Mio. €) zugeführt werden. Die sinkenden Zuführungsbeträge für die Pensionsrückstellungen (rd. 4 Mio. €; Vorjahr rd. 5,3 Mio.€) und die Beihilferückstellungen (rd. 800 T€; Vorjahr rd. 1,3 Mio. €) sind auf die Ausführungen zu den Besoldungs- und Versorgungsanpassungen in den Gutachten zurückzuführen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Besoldungs- und Versorgungsanpassung bereits im Bewertungsguthaben zum Stichtag 31.12.2022 (+2,8 % zum 01.12.2022) berücksichtigt wurde. Die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Münster führt in Ihrem Gutachten zum Stichtag 31.12.2023 aus, dass im Vergleich zum Vorjahr die Besoldung und Versorgung nicht angepasst wurde.

Ursache für die niedrigeren Zuführungsbeträge zu den Pensionsrückstellungen waren sinkende Teilwerte für die Pension zum Stichtag 31.12.2023 für die Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 3,7 Mio. €. Darin enthalten war bereits ein Auflösungsbetrag für verstorbene Versorgungsempfänger von rd. 1,5 Mio. €. Dem gegenüber standen die Zuführungsbeträge für Hinterbliebene von ehemaligen Beamten (rd. +0,6 Mio. €) sowie ein Zuführungsbetrag von rd. 0,1 Mio. € für den Wechsel von aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern. Die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen basiert auf den am 21.12.2023 veröffentlichten Wahrscheinlichkeitstafeln. Im Jahr 2023 waren die Zuführungsbeträge erneut geringer als im Vorjahr (rd. 800.000 €; Vorjahr rd. 1,3 Mio. €). Im Jahresabschluss 2023 waren für die Versorgungsempfänger Beihilferückstellungen i.H.v. insgesamt 1,3 Mio. € (Vorjahr rd. 80 T€) aufzulösen. Der Betrag setzt sich aus dem Saldo für verstorbene Versorgungsempfänger (rd. -860 T€) und den Zuführungen für die Hinterbliebenen (rd. +170 T€) sowie sinkenden Teilwerten aus dem Gutachten für die Versorgungsempfänger (rd. -600 T€) zusammen. Weiterhin waren Zuführungsbeträge für den Wechsel von aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern i.H.v. rd. 40 T€ enthalten.

	31.12.2022	Zuführungen	Auflösungen	Umgliederungen Aktive zu Versorgungsempfänger	31.12.2023
Pensionsrückstellungen Aktive	43.184.422 €	3.998.852 €	-395.054 €	-5.004.926 €	41.783.294 €
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	60.587.808 €	0 €	-2.981.698 €	5.004.926 €	62.611.036 €
Beihilfeverpflichtungen Aktive	12.185.282 €	798.162 €	-112.909 €	-1.275.143 €	11.595.392 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	21.756.444 €	0 €	-1.253.172 €	1.275.143 €	21.778.415 €
Summe Pensions- und Beihilferückstellungen	137.713.956 €	4.797.014 €	-4.742.833 €	0 €	137.768.137 €

Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamten, die den Dienstherrn gewechselt haben und auf der Versorgungslastenverteilung nach § 107b BeamtVG oder diese ersetzende Rechtsvorschriften beruhen, wurden unter dem Bilanzposten „3.4 Sonstige Rückstellungen“ ausgewiesen.

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten (entfällt)

Rückstellungen für Deponien und Altlasten bestanden zum 31.12.2023 nicht.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen	31.12.2023	17.232.665,90 €
	31.12.2022	14.521.546,97 €

Für unterlassene Instandhaltungen sind nach § 37 Abs. 4 KomHVO NRW Rückstellungen zu bilden, wenn konkret beabsichtigt ist, sie in einem überschaubaren Zeitraum nachzuholen. In Anlehnung an die Finanzplanung umfasst dieser Planungszeitraum drei bis vier Jahre, im Einzelfall können bis zu fünf Jahre berücksichtigt werden. Eine unterlassene Instandhaltung liegt dann vor, wenn eine Maßnahme trotz Notwendigkeit aus bestimmten Gründen, wie beispielsweise Liquiditätsproblemen, über den Bilanzstichtag hinaus verschoben wird.

	31.12.2022	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
Gebäude	11.213.851,32 €	-816.892,26 €	-16,86 €	3.197.000,00 €	13.593.942,20 €
Sportanlagen/-gebäude	802.175,21 €	-34.310,14 €	-134.082,59 €	0,00 €	633.782,48 €
Straßen, Gehwege und Bauwerke (Brücken, Mauern, Durchlässe)	1.859.906,18 €	-894.758,20 €	-94.518,28 €	1.400.000,00 €	2.270.629,70 €

Jahresabschluss 2023

Baumbestand	555.614,26 €	-465.175,81 €	-1.126,93 €	555.000,00 €	644.311,52 €
Klimaschutz: Bäume	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €
Summe Instandhaltungsrückstellungen	14.521.546,97 €	-2.211.136,41 €	-229.744,66 €	5.152.000,00 €	17.232.665,90 €

Zum 31.12.2022 bestanden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen am Gebäudebestand in Höhe von rd. 11,2 Mio. €, von denen rd. 0,8 Mio. € im Jahr 2023 in Anspruch genommen wurden (im Wesentlichen für die Ottfried-Preußler-Schule, das Bergstadt-Gymnasium, das Geschwister-Scholl-Gymnasium, die Schule Lösenbach, das Zeppenlin-Gymnasium sowie das Kulturhaus). Im Jahresabschluss 2023 wurden bestehende Instandhaltungsrückstellungen an der Adolf-Reichwein-Gesamtschule (1,5 Mio. € - siehe Beschlussvorlage 199/2024/1) sowie für das Glasdach Mensa der Adolf-Reichwein-Gesamtschule (35.000 €) erhöht. Folgende neue Instandhaltungsrückstellungen wurden gebildet: Geschwister-Scholl-Gymnasium - Aula (440.000 €), Bergstadt-Gymnasium - Wärmeerzeuger (280.000 €), die Hauptschule Stadtpark – Prallschutz in der Turnhalle (153.000 €), Rathaus – Mess-/Regelungstechnik und Lüftungsanlage (334.000 €), Kita Haus der Jugend – Heizungserneuerung (62.000 €), Museum – Fensterkonservierung (40.000 €) sowie Stadtbücherei – Restauration Saal (353.000 €).

Die Instandhaltungsrückstellung Geschwister-Scholl-Gymnasium (Flachdachsanierung) wurde im Jahr 2023 abgeschlossen, der Restbetrag wurde ertragswirksam aufgelöst.

Die Maßnahme Sportplatz Honsel Nebenfläche wurde in 2023 abgeschlossen, der Restbetrag wurde ertragswirksam aufgelöst. Die Maßnahme Sporthalle Wermecker Grund war für 2023 veranschlagt, aber nicht umgesetzt worden. Da Mittel weder übertragen noch für 2025 neu veranschlagt wurden, wird nicht von einer konkreten Umsetzungsplanung ausgegangen; die Rückstellung wurde daher aufgelöst.

Zum Stichtag 31.12.2022 bestanden Instandhaltungsrückstellungen von rund 1,9 Mio. € für unterlassene Instandhaltungen an Straßen, Gehwegen und Infrastrukturbauwerken, wie Brücken, Stützmauern und Durchlässen. Im Jahr 2023 wurden rd. 895.000 € der Rückstellungen in Anspruch genommen. Rückstellungsaufösungen erfolgten in Höhe von rd. 95.000 €. Das Maßnahmenpaket 2022 wurde umgesetzt, der Restbetrag in Höhe von rd. 15.000 € war aufzulösen, außerdem war die Rückstellung für die Durchlässe Mintenbecke aufzulösen. Zuführungen waren in Höhe von 1,4 Mio. € notwendig. 110.000 € waren davon erforderlich, um die Rückstellungshöhe an aktualisierte Kostenschätzungen anzupassen (60.000 € Erhöhung für die Rückstellung Brockhauser Weg, 50.000 € für die Rückstellung Fugen Rathaus-/Sternplatz). Im Jahresabschluss 2023 sind neue Rückstellungen in Höhe von 1.050.000 € (u.a. Parkstraße, Am Gölling) zu bilden.

In 2019 wurden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen am Baumbestand in Höhe von 1,2 Mio. € passiviert (siehe Sitzungsdrucksache Nr. 196/2019). Die Abwicklung der Maßnahmen war in den Jahren 2020, 2021 und 2022 vorgesehen. Die noch verfügbaren Mittel aus Vorjahren in Höhe von rd. 56.000 € wurden nach 2023 übertragen. Darüber hinaus waren im Jahresabschluss 2022 neue Rückstellungen in Höhe von 500.000 € gebildet worden. Die Umsetzung war für 2023 vorgesehen. Im Jahr 2023 wurden rd. 465.000 € in Anspruch genommen und rd. 89.000 € nach 2024 übertragen. Es wurden neue Rückstellungen in Höhe von 555.000 € gebildet.

Im Jahresabschluss 2019 wurden weitere Instandhaltungsrückstellungen gebildet, um hiermit Unterhaltungsmaßnahmen im Sinne des Aktionsprogramms Klimaschutz umzusetzen. Ein Betrag in Höhe von 90.000 € sollte zur Pflanzung klimaresistenter Bäume im Stadtgebiet verwendet werden. Die Umsetzung war ursprünglich für 2021 vorgesehen, wurde aber nach 2022 verschoben. Die Baumpflanzungen sind zwischenzeitlich erfolgt, konnten aber über eine Fördermaßnahme finanziert werden. Die Rückstellung soll nunmehr für die Entwicklungspflege

genutzt werden. Die Maßnahme konnte auch in 2023 nicht abgeschlossen werden. Die Haushaltsermächtigung wurde nach 2024 übertragen, so dass weiterhin der Bestand von 90.000 € ausgewiesen wird.

Eine Übersicht über die Instandhaltungsmaßnahmen der einzelnen Bereiche mit Angabe der jeweiligen Vermögensgegenstände, für die die Rückstellungen gebildet wurden, sowie der einzelnen zum Bilanzstichtag bestehenden Rückstellungsbeträge ist als Anlage 7 beigelegt.

3.4	Sonstige Rückstellungen	31.12.2023	44.114.000,74 €
		31.12.2022	30.829.650,08 €

Rückstellungen, die keinem anderen Posten zugeordnet werden können, sind unter den sonstigen Rückstellungen zu bilanzieren. Sofern es sich um wesentliche Beträge handelt, ist der Bilanzposten „Sonstige Rückstellungen“ im Anhang aufzugliedern. Insgesamt hat sich der Bestand an sonstigen Rückstellungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 13,3 Mio. € erhöht.

Hauptsächlich begründet ist diese erhebliche Veränderung im Vergleich zum Vorjahr durch den Cyberangriff Ende Oktober 2023 auf die Südwestfalen IT (SIT):

Der Cyberangriff auf die SIT führte bei der Stadt Lüdenschied zu einem Totalausfall verschiedener Software-Programme. Die Finanzsoftware Infoma, die der zentrale Baustein des Finanz- und Rechnungswesens der Stadt Lüdenschied ist, war ab dem 30.10.2023 komplett abgeschaltet. Veränderungsdaten vom Finanzamt, die normalerweise über einen elektronischen Datenträgeraustausch (DTA) für die Grund- und Gewerbesteuer vom Finanzamt zur Verfügung gestellt werden, standen bis Ende des Jahres 2023 nicht zur Verfügung. Für die dem Jahr 2023 zuzuordnenden Gewerbesteuererstattungen an die Steuerpflichtigen waren daher Rückstellungen in Höhe von rd. 15,5 Mio. € zu bilden.

Weitere Erläuterungen können den Begründungen zu den einzelnen Rückstellungspositionen weiter unten entnommen werden.

Es wurden folgende sonstige Rückstellungen angesetzt:

	31.12.2022	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
Urlaubsansprüche	1.437.556,75 €	-1.437.556,75 €	0,00 €	1.513.006,41 €	1.513.006,41 €
Arbeitszeitguthaben	1.156.551,22 €	-1.156.551,22 €	0,00 €	1.040.813,97 €	1.040.813,97 €
Überstunden Feuerwehr	80.398,25 €	-17.866,28 €	0,00 €	0,00 €	62.531,97 €
Amtsangemessene Besoldung	1.070.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.070.000,00 €
Rückstellung Abrechnung Ausländerangelegenheiten	19.251,11 €	0,00 €	-19.251,11 €	0,00 €	0,00 €
Altersteilzeit	1.652.788,50 €	-487.674,03 €	0,00 €	348.040,50 €	1.513.154,97 €
Beteiligung Versorgungslasten	1.411.529,00 €	0,00 €	-351.259,00 €	54.488,00 €	1.114.758,00 €
Rückstellung Leistungsentgelte				0,00 €	0,00 €
Altern. Entgeltanreizsystem	765.000,00 €	-694.264,78 €	-261,60 €	798.711,11 €	869.184,73 €
Prüfung GPA Landesmittel OGS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.628,30 €	6.628,30 €
Prüfung GPA	61.200,00 €	0,00 €	0,00 €	27.840,00 €	89.040,00 €
Ausstehende Abrechnungen Rettungsdienst	346.079,00 €	-134.152,53 €	-101.346,47 €	142.551,00 €	253.131,00 €
Abrechnung Betriebskosten Kreisleitstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	84.015,00 €	84.015,00 €
Kaufpreisreduzierungen Erbbaugrundstücke	3.145.476,44 €	0,00 €	-214.634,81 €	0,00 €	2.930.841,63 €
Grundstücksabgänge Straßen an Straßen.NRW	1.077.292,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.077.292,11 €
Rückstellung für Abschreibungen fertiger, nicht aktivierter Straßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97.615,00 €	97.615,00 €

Jahresabschluss 2023

Rückstellung Zinsen nach § 238 AO	2.491.345,72 €	-778.649,66 €	-1.712.696,06 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellung Kreisumlage	6.259.000,00 €	-1.457.000,00 €	0,00 €	1.183.000,00 €	5.985.000,00 €
Rückstellung Planungskosten Signalanlagen	41.693,28 €	-8.925,00 €	0,00 €	0,00 €	32.768,28 €
Rückzahlung Fördermittel Regionale 2013	330.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	355.000,00 €
Rückforderung Landeszuschuss FlÜAG	290.324,00 €	-5.196,00 €	0,00 €	70.000,00 €	355.128,00 €
Abgelehnte Personen nach FlÜAG	24.000,00 €	0,00 €	0,00 €	24.000,00 €	48.000,00 €
Ausgleichzahlung Geduldete	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €	65.000,00 €	195.000,00 €
Rückst. Überz. Ausgleichzahlung Geduldete	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190.865,47 €	190.865,47 €
Bundesmittel ukrainische Flüchtlinge	463.381,55 €	0,00 €	-2.059,83 €	1.002.666,36 €	1.463.988,08 €
Krankenhilfe nach AsylbLG	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
Wettbürosteuer	67.200,00 €	0,00 €	-67.200,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückstellung Klageverfahren	621.000,00 €	-300.000,00 €	-321.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Fehlbetrag MGR	6.521.279,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.521.279,24 €
Rückstellung Erstellung JA BgA Kulturhaus	23.600,00 €	-9.243,00 €	-3.357,00 €	11.000,00 €	22.000,00 €
LZ Schulabschlüsse VHS	19.551,00 €	-19.551,00 €	0,00 €	53.200,00 €	53.200,00 €
LZ Leistungen SodEG	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
LZ Entwicklungspauschale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.710,41 €	3.710,41 €
LZ Inklusion nicht.-päd. Personal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.953,62 €	18.953,62 €
LZ außerunterrichtlicher Angebote OGS 2019/2020	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.375,00 €	9.375,00 €
LZ Sprach-Kitas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.320,00 €	8.320,00 €
LZ Rückstellung Aufholen nach Corona	2.785,00 €	-2.785,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
LZ Alltagshelfer	26.371,90 €	-26.371,90 €	0,00 €	7.734,49 €	7.734,49 €
Pensionsrückstellungen KDVZ Citkomm	775.063,96 €	0,00 €	-17.186,73 €	0,00 €	757.877,23 €
Rückstellung Sonderabschreibung Oberrahmede	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Rückstellung ZGW für Abbrucharbeiten	46.541,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.541,29 €
Rückstellung ZGW Energie			0,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
Rückstellung Entschädigungsleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.412,17 €	23.412,17 €
Rückstellung Zinsen IHK Altstadt	198.390,76 €	0,00 €	0,00 €	78.850,00 €	277.240,76 €
Rückstellung Zinsen Brügger Bahnhof	55.000,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €	66.000,00 €
Rückstellung ZGW Miete Feuerwehr Nord	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.000,00 €	34.000,00 €
Rückstellung Umsatzsteuer IT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	95.000,00 €	95.000,00 €
Rückstellung Gewerbesteuererstattung aufgrund des Cyberangriffs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.466.104,81 €	15.466.104,81 €
Rückstellung Forderung SIT wegen Cyberangriff	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.488,80 €	80.488,80 €
Summe sonstige Rückstellungen	30.829.650,08 €	-6.535.787,15 €	-2.810.252,61 €	22.630.390,42 €	44.114.000,74 €

Urlaubsansprüche und Arbeitszeitguthaben

Für zum Bilanzstichtag bestehende und ins neue Jahr übertragene Urlaubsansprüche und Arbeitszeitguthaben der Beamtinnen und Beamten und Beschäftigten wurden die oben angegebenen Rückstellungen gebildet. Die Rückstellungen umfassen durchschnittliche Bruttoentgelte zuzüglich Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung je Besoldungs-/Vergütungsgruppe. Nach einem Zuwachs im Vorjahr um rd. 336.000 € reduzierte sich der Rückstellungsbetrag im Jahr

2023 um rd. 40.000 €. Dies ist darauf zurück zu führen, dass bei einer Erhöhung der Rückstellungen für Urlaubsansprüche im Jahr 2023 um rd. 75.000 € die Rückstellungen für Arbeitszeitguthaben um rd. 115.000 € sanken.

Überstunden Feuerwehr

Der angesetzte Rückstellungsbetrag besteht für im Jahr 2001 geleistete „europarechtswidrige Zuvielarbeit“ der Feuerwehrbeamten, die vor dem individuellen Eintritt in den Ruhestand in Freizeit entschädigt wird. In 2022 verringerte sich die Rückstellungshöhe um rd. 11.900 €. Im Jahr 2023 verringerte sich die Rückstellungshöhe nochmals um 17.900 €.

Amtsangemessene Besoldung

Am 30.10.2018 hatte das Bundesverwaltungsgericht die Besoldung des Landes Niedersachsen in diversen Besoldungsgruppen für in verfassungswidriger Weise zu niedrig erklärt und diesbezüglich dem Bundesverfassungsgericht verschiedene Fragen zur Entscheidung vorgelegt. Beim Oberverwaltungsgericht Nordrhein-Westfalen sind ebenfalls entsprechende Verfahren anhängig. Einige Beamte der Stadt Lüdenscheid haben Widerspruch gegen die Besoldung eingelegt. Für mögliche Nachzahlungsverpflichtungen wurden 2019 erstmals Rückstellungen in Höhe von 380.000 € gebildet. Diese wurden im Jahr 2020 um 430.000 €, im Jahr 2021 um 260.000 € erhöht.

Aufgrund einer Empfehlung des Finanzministeriums NRW und eines Rundschreibens des Städtetages sollten Widersprüche für das Jahr 2022 weiterhin ruhend gestellt bleiben. Nach Auffassung des Landes ist durch die hohe Anpassung der Besoldung im Jahr 2022 bereits eine amtsangemessene Alimentation umgesetzt. Die Gewerkschaften waren mit dieser Auffassung nicht einverstanden. Für das Jahr 2022 wurden insgesamt 104 Widersprüche eingelegt, aufgrund der Berechnung ergab sich jedoch kein Zuführungsbetrag für das Jahr 2022.

Darüber hinaus wurde den Rückstellungen in Vorjahren ein weiterer Betrag in Höhe von 83.000 € für mögliche Nachzahlungsverpflichtungen an Beamtinnen und Beamte mit drei und mehr Kindern zugeführt, da das Bundesverfassungsgericht die NRW-Besoldung für diesen Personenkreis für verfassungswidrig erklärt hatte. Aufgrund von Berechnungen lag der Gesamtnachzahlungsanspruch für 16 Berechtigte für die Jahre 2011 - 2020 bei ca. 150.000 €, so dass der Differenzbetrag in Höhe von 67.000 € im Haushaltsjahr 2021 den Rückstellungen zugeführt wurde. Zu Details wird auf die Sitzungsdrucksache Nr. 208/2022 für die Sitzung des Rates am 24.10.2022 verwiesen.

Das Verfahren ist mit Erlass des Gesetzes zur Anpassung der Alimentation kinderreicher Familien für die Jahre 2011 bis 2020 erledigt. Den entsprechenden Widersprüchen wurde gemäß Ratsbeschluss vom 24.10.2022 abgeholfen, die Auszahlungen sind erfolgt, so dass der Anteil für die hierfür gebildeten Rückstellungen in Höhe von 150.000 € aufzulösen war.

Der Bestand der Rückstellungen betrug zum 31.12.2022 somit insgesamt 1.070.000 €.

Der DBB NRW (Beamtenbund und Tarifunion) teilte im Februar 2025 mit, dass das Ministerium für Finanzen (FM) NRW darüber informiert hat, mit der Entscheidung über die Widersprüche gegen die amtsangemessene Alimentation für das Jahr 2022 sei begonnen worden. Nach Berechnungen des FM NRW sei die Alimentation im Jahr 2022 verfassungsgemäß gewesen (vgl. Landtagsdrucksache Nr. 17/16323). Zum gleichen Ergebnis kamen die eigenen Berechnungen der Stadt für den Jahresabschluss 2022. Für das Jahr 2023 sollen daher den Rückstellungen keine neuen Beträge zugeführt werden.

Weiterhin offen ist allerdings die Entscheidung über die Widersprüche aus den Jahren bis 2022, da hierüber nach wie vor keine verfassungsrichterliche Entscheidung getroffen worden ist.

Abrechnung Vertrag Ausländerangelegenheiten

Für einen voraussichtlich nachzuzahlenden Betrag aus der Abrechnung des Märkischen Kreises für das Jahr 2022 wurde ein Betrag von rd. 19.000 € den Rückstellungen zugeführt. Die Abrechnung für das Jahr 2022 ist erfolgt, so dass die Rückstellung für das Jahr 2022 aufgelöst werden kann. Nach Abrechnung für das Jahr 2023 wurde vom Märkischen Kreis eine Nachforderung in Höhe von 118.735,81 € gefordert. Da die genaue Höhe der Rückforderung feststeht, wurde diese Forderung als Verbindlichkeit eingebucht (vgl. 4.5).

Altersteilzeit

Zum Bilanzstichtag bestehende Verpflichtungen aus Altersteilzeitvereinbarungen im sogenannten Blockmodell waren hier zu berücksichtigen.

Beteiligung Versorgungslasten

Unter dieser Position wurden Pensionsverpflichtungen gegenüber Beamten, die den Dienstherrn gewechselt haben, und die auf der Versorgungslastenverteilung nach § 107b BeamtVG oder diese ersetzende Rechtsvorschriften beruhen, ausgewiesen. Der zum 31.12.2023 bilanzierte Betrag ist anhand eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse Münster ermittelt worden.

Zum 31.12.2022 bestanden Erstattungsverpflichtungen der Stadt Lüdenscheid gegenüber anderen Dienstherrn in Höhe von rd. 1,4 Mio. €. Rd. 351.000 € der bestehenden Rückstellungen konnten in 2023 aufgelöst werden. Aufgrund von Versorgungslasten wurden den Rückstellungen Beträge in Höhe von rd. 55.000 € zugeführt.

Rückstellung Alternatives Entgeltanreizsystem

Die Dienstvereinbarung über das Alternative Entgeltanreizsystem ist seit dem 01.01.2022 in Kraft getreten und löste die Dienstvereinbarung über die Auszahlung leistungsbezogener Entgelte ab. Gemäß o.g. Dienstvereinbarung wird das Budget in Form einer jährlichen Sonderzahlung an die Beschäftigten der Stadt Lüdenscheid ausgezahlt und dient dazu, die Beschäftigten bei persönlichen Maßnahmen der Gesundheitsförderung oder Nachhaltigkeit zu unterstützen. Die Höhe der Sonderzahlung entspricht dem in § 18 Abs. 3 TVöD festgelegten Prozentsatz der Jahressumme des ständigen Monatsentgeltes der berechtigten Beschäftigten. Grundlage für die Bemessung der Rückstellungshöhe bildet die Summe der voraussichtlich im Folgejahr tatsächlich zu zahlenden Sonderzahlung einschließlich sämtlicher auf dieser Vergütung beruhenden Lohnnebenkosten.

Die Rückstellung wurde im Jahr 2023 in Höhe von rd. 694.000 € in Anspruch genommen. Nach § 3 Nr. 2 der Dienstvereinbarung erhöhen nicht verwendete Anteile des jeweiligen Vorjahresbudgets die Auszahlung. Diese Anteile werden zu einem jeweils gleich hohen Anteil pro Person ausgezahlt. Der Differenzbetrag aus dem Budget 2022 einschließlich der Lohnnebenkosten zur Auszahlung 2023 beträgt rd. 70.500 €. Die Budgetermittlung 2023 für die Sonderzahlung – Auszahlung in 2024 – ergibt eine Summe in Höhe von rd. 799.000 €. Dieser Betrag ist den Rückstellungen zuzuführen.

Prüfung GPA

Für noch durchzuführende Prüfungen der Haushalts- und Wirtschaftsführung nach § 105 GO NRW durch die Gemeindeprüfungsanstalt für vor dem Bilanzstichtag liegende Haushaltsjahre wurde eine Rückstellung gebildet, die die voraussichtlich entstehenden Kosten auf der Grundlage von Erfahrungswerten der Gemeindeprüfungsanstalt umfasst. Zum 31.12.2022 hatte die Rückstellung einen Bestand von 61.200 €. Aufgrund der neuen Gebührensatzung 2024 wurde im Jahr 2023 ein Betrag in Höhe von 27.840 € der Rückstellung zugeführt.

Prüfung GPA Landesmittel OGS

Die GPA NRW nimmt die überörtliche Prüfung einer Kommune als Teil der allgemeinen Aufsicht des Landes NRW wahr. Hierunter fällt auch die Überprüfung der bestimmungsgemäßen Verwendung von Staatszuweisungen für den Bereich der OGS-Landesmittel, welche zwischen 2021 und 2024 bei der Stadt Lüdenscheid stattgefunden hat. Die Prüfung der GPA war am 21.12.2023 noch nicht beendet, so dass eine Rückstellung für die voraussichtlichen Gebühren zu bilden war.

Ausstehende Abrechnungen Rettungsdienst

Im Rahmen der Leistungserbringung für den Rettungsdienst hat die Stadt verschiedene Verträge geschlossen. Im Jahr 2023 sind die Abrechnungen für die Jahre 2020 und 2021 erfolgt. Die nicht benötigten Mittel wurden entsprechend aufgelöst. Für die noch ausstehende Abrechnung mit dem Märkischen Kreis für den Rettungsdienst/Notarzt Klinikum standen in der Rückstellung noch rd. 110.000 € zur Verfügung. Für die Abrechnung für das Jahr 2023 war der Rückstellung laut Mitteilung des Fachdienstes Feuer- und Rettungswache ein Betrag in Höhe von rd. 143.000 € zuzuführen.

Rückstellung Rettungsdienst – Abrechnung Betriebskosten Kreisleitstelle

Nach § 14 Abs. 6 des Gesetzes über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW) können Kreise die anteiligen Kosten für die Inanspruchnahme der Leitstellen auf die Träger von Rettungswachen umlegen. Für die gegenüber dem Märkischen Kreis bestehende Verpflichtung aus der Betriebskostenabrechnung für das Jahr 2023 wurde eine Rückstellung in Höhe von rd. 84.000 € gebildet.

Kaufpreisreduzierungen Erbbaugrundstücke

Für Erbbaurechtsnehmern von der Stadt Lüdenscheid möglicherweise einzuräumende Kaufpreisreduzierungen oder Nachlässe (z.B. aufgrund fehlender Wertsicherungsklauseln oder geringer Erbbauzinsen) wurden in Höhe der entsprechenden Reduzierungen Rückstellungen gebildet. Der Wertansatz der Erbbaugrundstücke auf der Aktivseite erfolgte ohne Berücksichtigung von Wertminderungen zum vollen Wert.

Bei sinkender Restlaufzeit eines Erbbaurechtsvertrages vermindert sich die Kaufpreisreduzierung bzw. der Nachlass und umso niedriger ist die Rückstellung. Gleichzeitig führen Bodenrichtwerterhöhungen zu geringeren Rückstellungen. Die Auflösung der Rückstellungen betrug im Jahr 2023 rd. 215.000 €. Auf die weiter gehenden Erläuterungen bei Ergebnisposition „9.1.7 Sonstige ordentliche Erträge“ wird verwiesen.

Grundstücksabgänge Straßen an Straßen.NRW

Mit den Ortsdurchfahrten der Landesstraßen und den dazugehörigen baulichen Anlagen wurden auch die entsprechenden Grundstücke im Jahr 2014 an Straßen.NRW abgegeben. Die genaue Größe der abzugebenden Flächen wird erst nach Vermessung und Neuparzellierung der Grundstücke bekannt sein. Da die tatsächliche Höhe des Aufwands aus Anlagenabgängen noch ungewiss war, wurden im Jahresabschluss 2014 sonstige Rückstellungen in Höhe von rd. 3,2 Mio. € gebildet. Die Rückstellungen blieben in den Jahren 2015 bis 2019 unverändert bestehen, da inzwischen zwar einige Straßen vermessen wurden, die genaue Höhe der zu buchenden Abgänge aber noch nicht feststand. Im Haushaltsjahr 2020 wurden unter Inanspruchnahme der Rückstellungen Abgänge in Höhe von rd. 814.000 € verbucht. Im Jahr 2021 waren keine weiteren Abgänge zu verbuchen. Im Jahr 2022 wurde das bisherige Verfahren zur Ermittlung der Daten programmtechnisch umgestellt. Die bisher vorliegenden Vermessungsdaten konnten aufbereitet werden. Unter Inanspruchnahme der Rückstellungen wurden

Abgänge in Höhe von rd. 1,3 Mio. € verbucht. Bei zwei Straßen waren Korrekturen vorzunehmen, da der Abgang im Jahr 2020 zu hoch gewesen war. Im Jahr 2023 waren keine Abgänge zu verbuchen, so dass die Rückstellung in gleicher Höhe bestehen blieb

Rückstellung für Abschreibungen fertiger, nicht aktivierter Straßen

Bei zwei Straßenbaumaßnahmen liegt das Abnahmedatum in Vorjahren, es liegen jedoch unterschiedliche Gründe vor, aus denen eine Aktivierung bisher nicht möglich war. Die Maßnahmen im „Barrierefreien Kreuzungsumbau LSA“ betreffen den Umbau von Kreuzungen von städtischen Straßen mit Ortsdurchfahrten. Es konnte bisher keine Einigung mit Straßen.NRW bezüglich der Eigentumsverhältnisse erzielt werden, so dass die Maßnahmen noch nicht aktiviert werden können. Die Aufteilung der Kosten für die Straße „Am Kamp“ kann erst mit der Schlussabrechnung und entsprechenden Abstandsplänen erfolgen. Bei einer Aktivierung der beiden Maßnahmen in zukünftigen Jahresabschlüssen sind die Abschreibungen für die vergangenen Jahre ab Abnahmedatum nachzuholen. Da mit Abschreibungen in Höhe von rd. 97.615 € für die Jahre 2020 bis 2023 zu rechnen ist, war eine entsprechende Rückstellung zu bilden.

Rückstellung Zinsen § 238 AO

In seiner Entscheidung vom 25.04.2018 hatte der Bundesfinanzhof (BFH) erstmals Zweifel an der Verfassungsmäßigkeit des in der Abgabenordnung für die Verzinsung von Steuererstattungen bzw. Steuernachforderungen festgelegten Zinssatzes von 0,5% pro Monat geäußert und in einem summarischen Verfahren (einstweiliger Rechtsschutz) die Aussetzung der Vollziehung gewährt. Auf der Grundlage einer Empfehlung des Deutschen Städtetags hatte die Stadt Lüdenscheid Zinsfestsetzungen (bei Nachzahlungen und bei Erstattungen) im Bereich der Gewerbesteuerveranlagung für vorläufig erklärt. Das Bundesministerium für Finanzen hatte die Finanzverwaltungen angewiesen, bei Steuerfestsetzungen entsprechend zu verfahren.

Sollte das Bundesverfassungsgericht den Zinssatz rückwirkend für verfassungswidrig erklären, wären die mit einem Vorläufigkeitsvermerk versehenen Zinsfestsetzungen – abhängig vom Tenor der Entscheidung – aufzuheben oder zu ändern und die entsprechend vereinnahmten Zinsen ganz oder anteilig zu erstatten. Unter Berücksichtigung des Vorsichtsprinzips wurde von einer weitreichenden Erstattungsverpflichtung der Stadt ausgegangen. Für diese Erstattungsverpflichtungen waren sonstige Rückstellungen in den Jahresabschlüssen 2018, 2019 und 2020 vorzusehen.

Mit Beschluss vom 08.07.2021 hatte das Bundesverfassungsgericht nunmehr die Vorschrift des § 233a AO für verfassungswidrig erklärt, soweit der Zinsberechnung für Verzinsungszeiträume ab dem 01.01.2014 ein Zinssatz von 0,5% für jeden Monat zugrunde gelegt wurde. Gleichzeitig wurde das bisherige Recht aber für bis einschließlich in das Jahr 2018 fallende Verzinsungszeiträume für weiter anwendbar erklärt. Der Gesetzgeber wurde vom Bundesverfassungsgericht verpflichtet, bis zum 31.07.2022 eine verfassungsgemäße Neuregelung zu treffen.

Diese Neuregelung wurde mit dem Zweiten Gesetz zur Änderung der Abgabenordnung und des Einführungsgesetzes zur Abgabenordnung vom 12.07.2022 getroffen. Sie gilt für Verzinsungszeiträume ab dem 01.01.2019 und ist rückwirkend in allen offenen Fällen anzuwenden. Danach betragen die Zinsen ab dem 01.01.2019 nunmehr 0,15 Prozent für jeden Monat, das heißt 1,8 Prozent für jedes Jahr.

Das Bundesministerium der Finanzen informierte darüber, dass die Umstellung der Zinsberechnungsprogramme aufgrund der damit verbundenen erheblichen technischen und organisatorischen Auswirkungen nicht sofort nach Inkrafttreten der Neuregelungen umgesetzt werden konnten. Für die Zwischenzeit enthielt Artikel 97 § 15 Abs. 16 des Zweiten Gesetzes zur

Änderung der Abgabenordnung und des Einführungsgesetzes zur Abgabenordnung die Übergangsregelung, dass Zinsfestsetzungen weiterhin vorläufig ergehen oder ausgesetzt werden können. Bei sämtlichen Gewerbesteuerbescheiden, die im Jahr 2022 erlassen wurden, wurden daher die Zinsfestsetzungen weiterhin ausgesetzt und die Bescheide mit Vorläufigkeitsvermerken versehen.

Die Südwestfalen-IT (SIT) informierte im Frühjahr 2023 darüber, dass die technischen Voraussetzungen für die Umsetzung der neuen Regelungen nach Umstellung auf eine webbasierte Version „Modern Client“ zur Verfügung stehen würden. Nach entsprechenden Vorarbeiten, Tests und Kontrollen konnte die Veranlagung Anfang August 2023 erfolgen. Insgesamt wurden 1.280 Bescheide erzeugt. Die Summe der Zinserstattungen belief sich auf 778.649,66 €. In dieser Höhe war die Rückstellung in Anspruch zu nehmen.

Da nach der erfolgten Stapelkorrektur alle Fälle, für die ab dem 01.01.2019 die Gewerbesteuerverzinsung ausgesetzt worden war, abgearbeitet waren, war der Restbetrag der Rückstellung in Höhe von rd. 1,7 Mio. € nach der zuvor genannten Inanspruchnahme vollständig aufzulösen.

Rückstellung Kreisumlage

Nach § 37 Abs. 5 KomHVO NRW können Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach § 56 der Kreisordnung aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres gebildet werden.

Unter Berücksichtigung der von Bund und Land erhaltenen Gewerbesteuerausgleichsleistung, die gemäß § 2 Abs. 5 Gewerbesteuerausgleichsgesetz NRW hälftig dem ersten und hälftig dem zweiten Halbjahr 2021 zuzuordnen war, ergaben sich ungewöhnlich hohe Steuereinzahlungen im zweiten Halbjahr des Jahres 2021, welche zu tendenziell höheren Kreisumlageaufwendungen in 2023 führten. Nach einer aufgrund eines Berechnungsfehlers erforderlich gewordenen Korrektur im Jahresabschluss 2022 verblieb noch ein Betrag in Höhe von 67.000 € aus dem Jahr 2021, der im Jahr 2023 in Anspruch zu nehmen war.

Angesichts des absoluten Rekordergebnisses der Gewerbesteuer im Jahr 2022 ergaben sich ungewöhnlich hohe Steuereinzahlungen in beiden Halbjahren des Jahres 2022. Zum 31.12.2022 waren daher neue Rückstellungen in Höhe von 1.390.000 € zugunsten des Haushaltsjahres 2023 und 4.802.000 € zugunsten des Haushaltsjahres 2024 zu bilden.

Im Jahresabschluss 2023 waren daher 67.000 € aus dem Jahr 2021 und 1.390.000 €, in Summe somit 1.457.000 €, in Anspruch zu nehmen.

Aufgrund der Berechnung der Rückstellung im Jahr 2023 ergibt sich lediglich im 2. Halbjahr ein Rückstellungsbetrag in Höhe von 1.183.000 €. Dieser Betrag ist der Rückstellung zuzuführen und im Jahr 2025 in Anspruch zu nehmen.

Rückstellungen Planungskosten Signalanlagen

Für die Planung der Signalanlagen auf den Ortsdurchfahrten der Landesstraßen wurden im Jahr 2013 Instandhaltungsrückstellungen gebildet. Mit Übergabe der Straßen und baulichen Anlagen an Straßen.NRW befanden sich die Anlagen nicht mehr im Eigentum der Stadt Lüdenscheid. Anstelle von Instandhaltungsrückstellungen waren daher 2014 sonstige Rückstellungen zu bilden. Diese wurden in Vorjahren bereits anteilig in Anspruch genommen. Im Haushaltsjahr 2023 erfolgte eine anteilige Inanspruchnahme in Höhe von rd. 8.900 €.

Rückzahlung Fördermittel aus dem Projekt „Denkfabrik“ der Regionale 2013

Im zweiten und dritten Quartal 2019 hatte das staatliche Rechnungsprüfungsamt die städtebaulichen Projekte im Rahmen des Regionale 2013-Projekts „Denkfabrik“ geprüft. Nach der

Prüfungsmittelung war nicht unwahrscheinlich, dass Fördermittel an die Bezirksregierung Arnsberg zurückzuzahlen sein werden. Für die in Zusammenhang mit einer möglichen Rückzahlung entstehenden Aufwendungen (Förderrückzahlung und Verzinsung des Rückzahlungsbetrags) wurden 2019 Rückstellungen in Höhe von 210.000 € gebildet. In den Zeitraum der möglichen Verzinsung waren das Jahr 2020 und das Jahr 2021 einzubeziehen und der Rückstellungsbetrag im Haushaltsjahr 2020 und 2021 jeweils um rd. 25.000 € für die Verzinsung zu erhöhen. Zudem war der Rückzahlungsbetrag im Haushaltsjahr 2021 um rd. 30.000 € nach oben anzupassen. Da nach wie vor weder die genaue Höhe noch der Zeitpunkt einer evtl. Rückzahlung bekannt ist, wurde der Rückstellungsbetrag im Jahr 2022 um 40.000 € erhöht (davon 15.000 € für die Förderrückzahlung und 25.000 € für die Verzinsung des Rückzahlungsbetrages). Im Jahr 2023 wurde aufgrund der weiterhin noch ausstehenden Abrechnung ein weiterer Betrag für die Verzinsung des Rückzahlungsbetrages in Höhe von 25.000 € der Rückstellung zugeführt.

Rückforderung des Landes für Flüchtlingspauschalen

Sonderprüfungen der Landespauschalen nach dem FlüAG durch das Land NRW haben in den vergangenen Jahren zu Rückzahlungen geführt. Hierfür wurden Rückstellungen gebildet.

Aufgrund der Sonderprüfung für das Jahr 2020 bestand eine Rückzahlungsverpflichtung in Höhe von 5.196 €. Dieser Betrag wurde im Jahre 2023 zurückgezahlt. Der verbleibende Betrag wurde für die Abrechnung der Jahre 2021 und 2022 in der Rückstellung belassen. Für das Jahr 2023 soll der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 70.000 € zugeführt werden, da aufgrund des Cyberangriffs nicht ausgeschlossen werden kann, dass es bei den Meldungen möglicherweise zu Differenzen kommen kann.

Rückstellung abgelehnte Personen nach FlüAG

Seit Beginn des Jahres 2022 werden gemäß § 4 Abs. 6 FlüAG für die Personen, die aufgrund der Ablehnung aus der monatlichen FlüAG-Meldung herausfallen, vom Land NRW einmalige Pauschalen in Höhe von 12.000 € je Person gewährt. Voraussetzung ist, dass eine Person bis zum Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht die Voraussetzungen für die monatliche Pauschale erfüllt hat oder erst nach Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht aus einer Aufnahmeeinrichtung des Landes heraus einer Gemeinde zugewiesen wurde. Es ist möglich, dass sich im Nachhinein rückwirkend Änderungen im Status ergeben und überzahlte Pauschalen an das Land NRW zurückgezahlt werden müssen. Hierfür wurde im Jahr 2022 eine Rückstellung in Höhe von 24.000 € gebildet. Die Prüfung durch die Bezirksregierung steht noch aus. Die Rückstellung ist im Jahr 2023 um weitere 24.000 € zu erhöhen.

Rückstellung Ausgleichszahlung Geduldete

Im Jahr 2021 und 2022 waren den Kommunen diverse Sonderzahlungen zur finanziellen Entlastung bei ihren Aufwendungen für Geduldete und ukrainische Flüchtlinge gewährt worden. Hierfür war zum einen ein Testat für die ordnungsgemäße Verwendung zu erstellen, zum anderen beruhten diese Sonderzahlungen auf einer bestimmten Personenzahl, mit einem bestimmten Asylstatus an einem bestimmten Stichtag. Bei einer Prüfung dieser Meldungen ist im Nachhinein eine Korrektur der Verteilungsgrundlage möglich. Gegenüber dem Land Nordrhein-Westfalen stand für die Jahre 2021 und 2022 somit ggf. eine Verpflichtung zur Erstattung, deren Höhe zurzeit nicht genau beziffert werden kann.

Für die im Jahr 2021 gewährten Ausgleichszahlungen wurden Rückstellungen in Höhe von 65.000 € gebildet. Für das Jahr 2022 waren Ausgleichszahlungen in der gleichen Höhe wie im Jahr 2021 gewährt worden. Aus diesem Grund wurden für das Jahr 2022 ebenfalls Rückstellungen in Höhe von 65.000 € gebildet. Auch im Jahr 2023 wurde der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 65.000 € zugeführt.

Rückstellung Bundesmittel ukrainische Flüchtlinge

Für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung aus der Ukraine Geflüchteter wurden in 2022 erhöhte FlüAG-Pauschalen vom Land NRW sowie auch eine Kostenbeteiligung des Bundes in Form einer mehrteiligen Sonderzuweisung gewährt. Die Sonderzuweisungen waren für die Ausgaben in den Bereichen Kosten der Unterkunft, Kinderbetreuung, Beschulung, Gesundheits- und Pflegekosten sowie Kosten, die zur bisherigen Unterstützung der Geflüchteten im Bereich der Lebenshaltungskosten angefallen sind, anzusetzen. Insgesamt wurden 2022 Sonderzuwendungen in 3 Tranchen in Höhe von insgesamt rd. 1,6 Mio. € gewährt.

Nicht verwendete Mittel aus den Sonderzuweisungen sind nach Abrechnung an den Bund zu erstatten. Da gegenüber dem Bund somit ggf. eine Verpflichtung zur Erstattung besteht, wurde im Jahresabschluss 2022 vorsorglich für evtl. Rückforderungen ein Betrag in Höhe von rd. 463.000 € als Rückstellung eingebucht.

Im Jahr 2023 wurden zwei weitere Sonderzahlungen an die Stadt Lüdenscheid in Höhe von insgesamt rd. 3,4 Mio. € ausgezahlt. Für die sachgemäße Verwendung der Sonderzuweisungen waren zwischenzeitlich verschiedene Testate über die bereits erfolgten Verausgabungen eingereicht worden. Vorsorglich und für den Fall, dass sich im Nachhinein Änderungen an der Berechnungsgrundlage ergeben, wurden weitere Rückstellungen im Jahresabschluss 2023 in Höhe von insgesamt rd. 1,0 Mio. € gebildet.

Rückstellung Krankenhilfe nach AsylbLG

Asylbewerberinnen und -bewerber haben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) einen Anspruch auf eine medizinische Grundversorgung. In den vergangenen Jahren waren die Vorausleistungen der Kommunen immer ausreichend. Die Abrechnung der Krankenhilfekosten erfolgt mit der Stadt Iserlohn als zentrale Abrechnungsstelle für die Kommunen des Märkischen Kreises. Die Berechnungsgrundlage für die prozentuale Verteilung der Kosten und damit der Höhe der Vorausleistungen ist der Bestand der Flüchtlinge zu Beginn des Jahres 2022. Flüchtlinge aus der Ukraine sind dabei noch nicht berücksichtigt gewesen. Da nicht abgeschätzt werden kann, ob es aufgrund der Flüchtlinge aus der Ukraine zu erhöhten Zahlungen der Krankenhilfe kommen wird bzw. ob eine Nachforderung für das Jahr 2022 erfolgt, wurde im Jahr 2022 eine Rückstellung in Höhe von 70.000 € gebildet. Veränderungen ergaben sich im Jahr 2023 nicht, so dass die Rückstellung bestehen blieb.

Rückstellung Wettbürosteuer

Mit Urteil vom 20.09.2022 hatte das Bundesverwaltungsgericht (BVerwG) entschieden, dass die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer unzulässig ist, weil eine solche Steuer nach Maßgabe des Art. 105 Abs. 2a GG den bundesrechtlich speziell im Rennwett- und Lotteriegesetz geregelten Steuern (Rennwett- und Sportwettensteuern) gleichartig ist. Die Wettbürosteuersatzungen der Kommunen waren deshalb rechtswidrig und damit nichtig. Es war beabsichtigt, Anträge auf Wiederaufgreifen des Verfahrens gemäß § 51 VwVfG bei bestandskräftig gewordenen Bescheiden und Anträge auf Rücknahme der bestandskräftigen Bescheide abzulehnen. Diese Entscheidungen würden in einem rechtsmittelfähigen Bescheid ergehen, so dass der Rechtsweg hierfür eröffnet würde. Aus Vorsichtsgründen wurde daher eine Rückstellung in Höhe von 67.200 € gebildet. In einem Fall wurde gegen die Ablehnung der Anträge keine Klage eingereicht. In einem weiteren Fall wurde Klage eingelegt. Mit Urteil des Verwaltungsgerichtes Arnsberg wurde die Klage jedoch in allen Punkten abgewiesen. Die Rückstellung war daher vollständig aufzulösen.

Erstattungsforderungen Klageverfahren

Im Rahmen mehrerer verwaltungsgerichtlicher Klageverfahren wurden gegenüber der Stadt Lüdenscheid Ansprüche geltend gemacht. Hierfür wurde den Rückstellungen im Haushaltsjahr

2021 vorsorglich ein Betrag in Höhe von 621.000 € zugeführt. Die Klageverfahren waren im Jahr 2022 noch nicht abgeschlossen, so dass die Rückstellung weiterhin bestehen blieb. Die Verfahren konnten zwischenzeitlich abgeschlossen werden. Die Rückstellung war in Höhe von 300.000 € in Anspruch zu nehmen. Der Restbetrag von 321.000 € war aufzulösen.

Rückstellung für MGR

Die Märkischer Gewerbepark Rosmart GmbH war zum 01.01.2009 bereits bilanziell überschuldet. Die Gesellschafter der MGR hatten sowohl Bürgschaften für Darlehensverpflichtungen übernommen als auch bereits in 2008 eine Patronatserklärung abgegeben. Für die hieraus voraussichtlich zu erwartenden Belastungen wurden in den vergangenen Jahren Rückstellungen gebildet und sukzessive angepasst.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden mit den Gesellschaftern Werdohl und Altena und den beteiligten Banken Gespräche zur Abfinanzierung der aufgelaufenen Verbindlichkeiten der MGR geführt und ein Tilgungskonzept aufgestellt. Auf die Sitzungsdrucksache Nr. 273/2022 wird in diesem Zusammenhang verwiesen. Neben der Finanzierung der aufgelaufenen Verbindlichkeiten steht zudem für die Gesellschafterstädte die Finanzierung des Straßenendausbaus im Gewerbegebiet an. Die Baukosten wurden vom Ingenieurbüro zuletzt auf 5,85 Mio. € geschätzt. Dies entspricht einem Anteil in Höhe von 2,1 Mio. € für die Stadt Lüdenscheid. Für beide Sachverhalte war eine Rückstellung in Höhe von insgesamt 6,5 Mio. € zu bilden. Aufgrund der bereits bestehenden Rückstellung war noch ein Betrag in Höhe von rd. 4,2 Mio. € zuzuführen. Im Jahr 2023 ergab sich keine Veränderung.

Rückstellung Erstellung Jahresabschluss BgA Kulturhaus

Für die externe Erstellung der Jahresabschlüsse für den Betrieb gewerblicher Art Kulturhaus sowie für weitere in diesem Zusammenhang zu erbringende Leistungen wurde eine Rückstellung in Höhe der voraussichtlich entstehenden Aufwendungen gebildet. Im Jahresabschluss 2023 wurden die Arbeiten für die Erstellung des Jahresabschlusses 2021 abgerechnet und die Rückstellung entsprechend in Anspruch genommen. Die bereits gebildete Rückstellung für den Jahresabschluss 2022 blieb erhalten und für die Jahresabschlussarbeiten für das Jahr 2023 wurde entsprechend in Höhe von 11.000 € der Rückstellung zugeführt.

LZ Schulabschlüsse VHS

Im Jahr 2022 hat die Stadt Landeszuschüsse nach dem Weiterbildungsgesetz für die Schulabschlusskurse der VHS erhalten. Die Höhe der Förderung richtete sich nach den voraussichtlich anfallenden hauptamtlichen Unterrichtsstunden. Die Abrechnung für das Jahr 2022 ist erfolgt und die nicht verwendeten Zuschüsse waren an die Bezirksregierung Arnsberg zurück zu zahlen. Im Jahr 2023 haben ca. 800 Unterrichtseinheiten weniger stattgefunden als geplant. Deshalb war eine Rückstellung in Höhe von 53.200 € zu bilden.

LZ Leistungen SodEG

In 2020 und 2021 hat die Stadt Lüdenscheid Landeszuschüsse nach dem Gesetz über den Einsatz der Einrichtungen und sozialen Dienste zur Bekämpfung der Coronavirus SARS-CoV-2 Krise in Verbindung mit einem Sicherstellungsauftrag erhalten. Bisher ist keine Abrechnung erfolgt.

LZ Entwicklungspauschale

Die Stadt Lüdenscheid hat im Jahr 2023 einen Landeszuschuss für die Entwicklung und Erprobung von Bildungsmaßnahmen nach dem Weiterbildungsgesetz erhalten. Die zur Verfügung gestellten Mittel wurden von der Volkshochschule nicht vollständig verausgabt. Daher war eine Rückstellung in Höhe von rd. 3.700 € zu bilden.

LZ Inklusion nichtpäd. Personals

Im Jahr 2023 sind Landeszuschüsse für Inklusion nichtpäd. Personals eingegangen. Die Mittel konnten nur zum Teil verwendet und müssen nach Abrechnung zurückgezahlt werden. Es war daher eine Rückstellung in Höhe von rd. 19.000 € zu bilden.

LZ außerunterrichtlicher Angebote OGS 2019/2020

Im Rahmen der Prüfung der GPA NRW wurde festgestellt, dass OGS-Landesmittel nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Daher besteht eine Rückzahlungsverpflichtung. Da der Rückzahlungsbetrag in Höhe von rd. 7.500 € möglicherweise zu verzinsen ist, wurde eine Rückstellung in Höhe von 9.375 € gebildet.

LZ Sprach-Kitas

In der ersten Hälfte des Jahres 2023 ist das Bundesprogramm Sprach-Kitas ausgelaufen. Das Land hat die Förderung übernommen und der Stadt Landeszuschüsse für die Förderung der Sprachentwicklung von Kindern in den Kindertageseinrichtungen gezahlt (sog. Sprach-Kitas). Da die Mittel nicht vollständig verausgabt wurden, sind diese nach Abrechnung anteilig zurückzahlen.

LZ Aufholen nach Corona

Ende des Jahres 2022 hatte die Stadt Landeszuschüsse um Aktionsprogramm Aufholen nach Corona erhalten, um Schülerinnen und Schülern das gezielte Aufholen pandemiebedingter Lernrückstände zu ermöglichen. Nicht verwendete Mittel sind zurück zu zahlen. Im Jahr 2023 war der Betrag in Höhe von 2.785 € zurückgezahlt worden.

LZ Alltagshelfer

Im Jahr 2022 hat die Stadt Landeszuschüsse für sog. Alltagshelfer in den Kindertageseinrichtungen erhalten. Nicht verausgabte Zuschüsse sind dem Land zu erstatten. Nach Abrechnung für das Jahr 2022 sind dem Land 26.371,90 € erstattet worden. Im Jahr 2023 hat die Stadt wiederum Landeszuschüsse für Alltagshelfer erhalten. Es ist aufgrund der Rückzahlungsverpflichtung für nicht verwendete Mittel eine Rückstellung in Höhe von rd. 7.700 € zu bilden.

Pensionslasten der Südwestfalen-IT (bis einschließlich 2017 KDVZ Citkomm)

Für die künftige Inanspruchnahme der Stadt Lüdenscheid durch die Südwestfalen-IT bezüglich weitergehender Pensionslasten für die bei der Südwestfalen-IT beschäftigten Beamten, die die Südwestfalen-IT auf ihre Verbandsmitglieder umlegt, wurden seit 2012 Rückstellungen gebildet. 2022 war keine weitere Zuführung erforderlich. Vielmehr hatte sich der erforderliche Betrag laut Mitteilung der Südwestfalen-IT verringert, so dass die Rückstellungen um rd. 29.600 € reduziert werden konnten. Im Jahr 2023 konnte eine weitere Verringerung in Höhe von rd. 17.200 € vorgenommen werden.

Rückstellung Sonderabschreibung Oberrahmede

In 2021/2022 wurden Flächen für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Oberrahmede in der Altenaer Straße erworben. Bereits bei dem Erwerb des Grundstücks war bekannt, dass die Fläche aufgrund der Vornutzung durch Schadstoffe belastet ist, vgl. Beschlussvorlage Nr. 111/2019/1. Eine Rückstellung für die Sanierung von Altlasten (vgl. Ziffer 3.2) kommt nach Prüfung nicht in Betracht, da die Kosten für die Sanierung des Grundstücks Oberrahmede investiv veranschlagt wurden. Die Höhe wurde mit pauschal 100.000 € veranschlagt, die tatsächliche Höhe ergibt sich erst nach Abschluss der Sanierungsarbeiten. Möglicherweise wird

aufgrund der Sanierungsarbeiten eine Sonderabschreibung auf den Grundstückswert vorzunehmen sein. Vorsichtshalber war daher eine Rückstellung in Höhe der gesamten eingeplanten Sanierungskosten von 100.000 € zu bilden.

Rückstellung ZGW für Abbrucharbeiten

Ende des Jahres 2022 lagen die Schlussrechnungen für zwei Abbrucharbeiten noch nicht vor. Aufgrund fehlender Unterlagen wurde statt einer Ermächtigungsübertragung eine Rückstellung im Jahresabschluss in Höhe von rd. 46.500 € gebildet. Im Jahr 2023 konnte der Sachverhalt nicht abgeschlossen werden.

Rückstellung ZGW Energie

Die ZGW rechnet für das Jahr 2023 mit einer Nachforderung eines Energieversorgers in Höhe von ca. 55.000 €, daher war eine Rückstellung zu bilden.

Rückstellung Entschädigungsleistungen

Im Rahmen der Deckensanierungen aus dem Jahr 2022 konnte bei einer Straße die Deckensanierung nicht abgeschlossen werden. Aus diesem Grund wurde im Jahresabschluss 2022 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Aufgrund der Umleitungsstrecke durch die gesperrte Autobahnbrücke und der angespannten Verkehrssituation gab es zunächst Abstimmungsprobleme bezüglich der Verkehrssicherung während der Bauphase mit dem Auftragnehmer. Zudem wurde die Zahlung der Abrechnung der bauausführenden Firma seitens des STL abgelehnt. Ob und welche Zahlungen an den Auftragnehmer noch zu zahlen sind, muss juristisch entschieden werden. Aus diesem Grund war eine Rückstellung in Höhe von rd. 23.400 € zu bilden.

Rückstellung ZGW Miete Feuerwehr Nord

Aufgrund der Sperrung der Rahmedetalbrücke der Autobahn A 45 und deren Auswirkungen auf den innerstädtischen Verkehr war es erforderlich, im Lüdenscheider Norden für den Zeitraum der verkehrlichen Einschränkungen einen neuen Standort für den Brandschutz und den Rettungsdienst zu schaffen (sh. Vorlagen 183/2022 und 194/2022). Im Jahr 2022 wurden entsprechende Maßnahmen eingeleitet und eine Mietcontainerlösung umgesetzt. Im Rahmen der Umsetzung entstanden gegenseitige Forderungen, die noch nicht abschließend geklärt werden konnten. Aufgrund des noch nicht abgeschlossenen Verfahrens war eine Rückstellung in Höhe von rd. 34.000 € zu bilden.

Rückstellung Zinsen IHK Altstadt

Die Maßnahmen aus dem Förderprojekt IHK Altstadt sind zum Teil bereits abgeschlossen und befinden sich beim Fördergeber in der Prüfung. Erfahrungsgemäß sind bei großen Förderprogrammen Fördermittel zurückzuzahlen für Anteile, die nicht förderfähig sind. Außerdem gab es bei der Maßnahme IHK vorzeitige Mittelabrufe, um die Fördermittel zu sichern. Für zurückgeforderte Fördermittel und vorzeitige Mittelabrufe werden voraussichtlich Zinsen anfallen. Es wurde deshalb eine entsprechende Rückstellung gebildet. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 wurde der Betrag um 78.850 € erhöht.

Rückstellung Zinsen Brügger Bahnhof

Nach Abschluss des mehrjährigen Verknüpfungspunktes am Brügger Bahnhof wurde im Sommer 2021 festgestellt, dass rd. 215.000 € zu viel abgerufen wurden. Aufgrund des Förderbescheides sind zu viel abgerufene Mittel zu verzinsen. Für das Jahr 2023 war die Rückstellung um 11.000 € zu erhöhen.

Rückstellung Umsatzsteuer SIT

Der Zweckverband Südwestfalen-IT erbringt IT-Dienstleistungen für seine Mitglieder auf nicht gewinnorientierter Basis. Diese Leistungen umfassen organisatorische, beratende, qualifizierende, softwarebezogene sowie produktionsnahe Unterstützung im Bereich der technikgestützten Informationsverarbeitung. Die Finanzierung erfolgt über Entgelte und Umlagen, welche gemäß der Verbandssatzung durch Gebühren und Beiträge erhoben werden. Bis einschließlich 2022 wurden diese Leistungen als nicht umsatzsteuerbar eingestuft. Zum 01.01.2023 entschied sich der Zweckverband für die Anwendung des § 2b UStG. Seither gelten juristische Personen des öffentlichen Rechts grundsätzlich als Unternehmer, wodurch verschiedene Leistungen des Zweckverbands der Umsatzsteuerpflicht unterliegen. Im August 2022 informierte der Zweckverband seine Mitglieder darüber, dass nach seiner damaligen Einschätzung die Voraussetzungen der Steuerbefreiung gemäß § 4 Nr. 29 UStG weitgehend erfüllt seien. Diese Einschätzung wurde in späteren Mitteilungen relativiert. Eine abschließende rechtliche Bewertung über die Steuerpflicht bzw. Steuerbefreiung der Leistungen liegt bislang nicht vor.

Im Haushaltsjahr 2023 rechnete der Zweckverband seine Leistungen größtenteils ohne Umsatzsteuer ab. Grundlage hierfür war eine in den Verträgen mit den Verbandsmitgliedern aufgenommene Klausel, durch die die steuerliche Beurteilung auf die Mitglieder delegiert wurde. Dabei wurde pauschal angenommen, dass die Leistungen bis auf Weiteres steuerbefreit seien, solange keine gegenteilige schriftliche Mitteilung der Mitglieder vorliege. Eine eigenständige steuerliche Prüfung durch den Zweckverband hinsichtlich der generellen Anwendbarkeit des § 4 Nr. 29 UStG erfolgte nicht. Der Zweckverband hatte sich stattdessen vertraglich das Recht vorbehalten, im Falle einer späteren anderslautenden steuerlichen Beurteilung durch die Finanzverwaltung die Umsatzsteuer nachträglich in Rechnung zu stellen.

Eine Rückstellung wurde erstmals im Haushaltsjahr 2023 in Höhe der voraussichtlich nachzahlenden Umsatzsteuerbeträge (rd. 95.000 €) gebildet.

Rückstellung Forderung SIT wegen Cyberangriff

Aufgrund des Cyberangriffs am 29./30.10.2023 sind der Südwestfalen-IT (SIT) erhebliche Kosten im Rahmen der Krisenbewältigung und für eine bessere IT-Sicherheit entstanden, die voraussichtlich von den Mitgliedern getragen werden müssen.

Im Wirtschaftsplan 2024 weist die SIT eine Sonderumlage „Auswirkungen der Mehrbelastung durch die zusätzliche Umlage 2024 pro Verbandsmitglied“ für die jeweiligen Verbandsmitglieder aus. Für die Stadt Lüdenscheid wird eine Mehrbelastung in Höhe von 80.488,80 € ausgewiesen.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattungen aufgrund des Cyberangriffs

Der Cyberangriff Ende Oktober 2023 auf die SIT führte bei der Stadt Lüdenscheid zu einem Totalausfall verschiedener Software-Programme. Die Finanzsoftware Infoma, die der zentrale Baustein des Finanz- und Rechnungswesens der Stadt Lüdenscheid ist, war ab dem 30.10.2023 komplett abgeschaltet. Es konnte weder aktiv mit Infoma gearbeitet noch lesend auf Daten zugegriffen werden. Betroffen waren die Finanzbuchhaltung, die Haushaltsplanung und -bewirtschaftung einschließlich Jahresabschlusserstellung und der Bereich der Steuerveranlagung. Für die Grund- und Gewerbesteuer erhält die Stadt normalerweise sämtliche Veränderungsdaten über einen elektronischen Datenträgeraustausch (DTA) vom Finanzamt. Durch den DTA werden die Daten vom Finanzamt unmittelbar in der Finanzsoftware zur Verfügung gestellt und automatisch eingelesen. Durch den Totalausfall wurden der Stadt während der Ausfallzeiten des Programms Änderungsdaten für die Grund- und Gewerbesteuer nicht einmal bekannt. Ab Ende Dezember wurden die Datenträgeraustausche vom Rechenzentrum der Finanzverwaltung zunächst in Papierform zur Verfügung gestellt. Die Übersendung der

ersten DTA-Ausdrucke auf Papier erfolgte erst im Januar 2024. Diese mussten mit hohem Zusatzaufwand manuell abgearbeitet werden.

Die dem Jahr 2023 zuzuordnenden Datenträgeraustausche enthielten neben den Gewerbesteuerforderungen auch erhebliche Gewerbesteuererstattungen an die Steuerpflichtigen. Dadurch, dass die Finanzverwaltung die Datenträgeraustausche, die eindeutig dem Jahr 2023 zuzuordnen sind, erst im Januar verschickt hat, konnten diese Daten auch erst ab Jahr 2024 verarbeitet werden. Gewerbesteuererträge für den Zeitraum November/Dezember 2023 gingen somit erst im Jahr 2024 ein. Das bedeutete allerdings auch, dass Gewerbesteuererstattungen, die dem Jahr 2023 zuzuordnen waren, erst im Jahr 2024 erstattet werden konnten. Hierfür war eine entsprechende Rückstellung in Höhe von rd. 15,5 Mio. € zu bilden.

4. Verbindlichkeiten	31.12.2023	96.380.919,12 €
	31.12.2022	100.718.722,69 €

Verbindlichkeiten sind finanzielle Verpflichtungen gegenüber Dritten. Sie werden in der Bilanz nach verschiedenen Arten unterteilt, z.B. Verpflichtungen aus Krediten für Investitionen und zur Liquiditätssicherung oder aus Lieferungen und Leistungen. Bei den Krediten für Investitionen ist eine weitere Untergliederung nach Gläubigern vorgeschrieben.

4.1 Anleihen (entfällt)

Zum Bilanzstichtag waren keine Anleihen zu bilanzieren.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.12.2023	53.298.420,36 €
	31.12.2022	60.215.837,22 €

Kredite für Investitionen sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu passivieren. Die Stadt Lüdenscheid hat ihre Kredite für Investitionen ausschließlich auf dem privaten Kreditmarkt aufgenommen.

In 2023 erfolgten keine Kreditaufnahmen für Investitionen; weder aus der verbliebenen Kreditermächtigung von 2022 noch aus der Kreditermächtigung von 2023.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen haben sich dementsprechend im Jahr 2023 folgendermaßen entwickelt:

Stand 01.01.	60.215.837,22 €
Kreditaufnahmen	0,00 €
Umschuldungen (Aufnahme)	0,00 €
Tilgung	-6.644.722,41 €
Tilgung Land NRW Gute Schule 2020	-280.800,00 €
Umschuldungen (Tilgung)	0,00 €
Sondertilgung (Verwendung...)	0,00 €
Zahlungen auf Zinsabgrenzung Vorjahr	-61.101,10 €
Zinsabgrenzung	69.206,65 €
Stand 31.12.	53.298.420,36 €

Der oben ausgewiesene Bestand zum 31.12.2023 teilte sich folgendermaßen auf:

Sonderkontingent Feuerwehrgebäude	694.014,75 €
Kreditaufnahme Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“	4.474.690,00 €
Sonstige Investitionskredite	48.129.715,61 €
Summe	53.298.420,36 €

Weitere Informationen zu Krediten für Investitionen sind dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	31.12.2023	0,00 €
		31.12.2022	0,00 €

Zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen hätte die Stadt Lüdenscheid im Haushaltsjahr 2023 bis zu dem in § 5 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag von 150 Mio. € Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen können. Im Jahr 2023 erfolgten Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ausschließlich im Rahmen der Inanspruchnahme des auf dem Girokonto der Stadt Lüdenscheid bei der Sparkasse Lüdenscheid eingeräumten Kontokorrentkredits. Sporadische und geringfügige Kontoüberziehungen in einer Höhe von maximal 0,6 Mio. €, die Liquiditätsverschiebungen zwischen Anlageoptionen geschuldet waren, führten zu Zinsaufwendungen in Höhe von lediglich 149,44 €. Liquiditätskreditaufnahmen waren in 2023 nicht erforderlich.

4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	entfällt
------------	---	-----------------

Unter diesem Bilanzposten waren keine Bestände auszuweisen.

4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2023	10.409.111,64 €
		31.12.2022	9.647.982,55 €

Alle vertraglichen Vereinbarungen, bei denen die Stadt die Leistung bereits erhalten hat, ohne die entsprechende Gegenleistung erbracht zu haben, waren als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu bilanzieren.

Die größte Position unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bildet die Ausgleichszahlung an Straßen.NRW für die Abgabe der Ortsdurchfahrten. Die Ortsdurchfahrten wurden zum 01.01.2014 vom Land NRW übernommen. Die noch an das Land zu leistenden Ausgleichszahlungen für unterlassene Instandhaltungen in der Vergangenheit wurden in diesem Bilanzposten ausgewiesen. Die zum 31.12.2014 bestehende Verbindlichkeit von rd. 10,2 Mio. € hatte sich bis zum 31.12.2022 auf rd. 3,2 Mio. € reduziert. Im Jahr 2023 ergab sich keine Veränderung.

Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 3,0 Mio. € beruhten auf Leistungsbeziehungen mit dem STL und der SELH AöR. Die verbleibenden 4,3 Mio. € waren auf sonstige Leistungsbeziehungen zu Dritten zurückzuführen.

	Wert zum 31.12.2023
Verbindlichkeiten gegenüber Straßen.NRW	3.175.987,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem SELH	1.734.569,79 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem STL	1.243.045,18 €
Sonst. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.255.509,67 €
Summe Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.409.111,64 €

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.12.2023	3.073.784,07 €
	31.12.2022	2.559.900,55 €

Zu den Transferleistungen gehören Zuwendungen der Stadt an Dritte, die ohne konkrete gleichwertige Gegenleistung erbracht wurden (zum Beispiel Sozial- und Jugendhilfeleistungen, Umlagen an andere öffentlich-rechtliche Einheiten, Verlustabdeckungen für Betriebe der Stadt).

Bei den ausgewiesenen Verbindlichkeiten handelte es sich im Wesentlichen um Verbindlichkeiten aus Leistungen der Hilfe zur Erziehung sowie um Verbindlichkeiten gegenüber dem Land NRW aus Unterhaltsvorschussleistungen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2023	4.342.371,02 €
	31.12.2022	3.951.083,04 €

Dieser Bilanzposten erfüllt eine Sammelfunktion für alle Verbindlichkeiten, die keiner der übrigen Verbindlichkeitsarten zuzuordnen sind.

Es waren hier die Bestände der früheren Verwahrgeldkonten anzusetzen. Darüber hinaus waren kreditorische Debitoren sowie unklare Einzahlungen ebenfalls unter den sonstigen Verbindlichkeiten abzubilden. Auch die von den Dezembervergütungen einbehaltenen und an das Finanzamt abzuführenden Lohnsteuern waren unter den sonstigen Verbindlichkeiten zu passivieren, da sie erst Anfang 2024 auszusahlen waren.

4.8 Erhaltene Anzahlungen	31.12.2023	25.257.232,03 €
	31.12.2022	24.343.919,33 €

Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich u.a. um noch nicht zweckentsprechend verwendete Geldbeträge von Dritten. Bis zur zweckentsprechenden Verwendung haben die Mittel die Qualität von Fremdkapital und es besteht grundsätzlich noch eine Rückzahlungspflicht. Den Großteil des Bilanzpostens machten die erhaltenen Anzahlungen aus, die später zu Sonderposten führen (= zweckgebundene investive Zuwendungen).

	31.12.2022	Zugang	Umbuchung	31.12.2023
Erschließungsbeiträge	5.278.523,56 €	0,00 €	-59.335,00 €	5.219.188,56 €
Allgemeine Investitionspauschale	4.735.592,15 €	3.605.110,81 €	-1.627.201,36 €	6.713.501,60 €
Schul-/Bildungspauschale	2.239.842,76 €	393.574,79 €	-869.663,10 €	1.763.754,45 €
Sportpauschale	637.566,79 €	147.868,39 €	0,00 €	785.435,18 €
Brügge-West	8.997,56 €	0,00 €	-8.997,56 €	0,00 €
Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	1.337.536,59 €	0,00 €	-1.337.536,59 €	0,00 €

Jahresabschluss 2023

IHK Altstadt	3.677.535,47 €	2.096.322,00 €	-18.327,16 €	5.755.530,31 €
Vom SELH erhaltene Abschläge auf die Eigenkapitalverzinsung	2.000.000,00 €	0,00 €	-2.000.000,00 €	0,00 €
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	658.527,07 €	2.437,99 €	-11.419,86 €	649.545,20 €
Stellplatzabläse	553.537,00 €	0,00 €	0,00 €	553.537,00 €
Gestattungsverträge	50.390,71 €	0,00 €	0,00 €	50.390,71 €
Eigenveranstaltungen Kulturhaus	36.656,92 €	61.721,74 €	-36.656,92 €	61.721,74 €
Sofortprogramm Innenstadt	304.367,35 €	0,00 €	-304.367,35 €	0,00 €
Sonstige erhaltene Anzahlungen	2.824.845,40 €	1.981.178,96 €	-1.101.397,08 €	3.704.627,28 €
Summe erhaltene Anzahlungen	24.343.919,33 €	8.288.214,68 €	-7.374.901,98 €	25.257.232,03 €

Soweit die vom Land zugewiesenen Pauschalen (allgemeine Investitionspauschale, Schul-/Bildungspauschale, Sportpauschale) bis zum Abschluss des Jahres noch nicht vollständig verwendet wurden, waren die entsprechenden Beträge unter den erhaltenen Anzahlungen auszuweisen.

In der Spalte „Umbuchung“ wurden die Beträge angesetzt, die im Laufe des Jahres in die Sonderposten umgebucht bzw. ertragswirksam aufgelöst wurden. Soweit Sonderposten gebildet wurden, waren die Beträge nun in den jeweiligen Bilanzposten auszuweisen.

Der Bestand der erhaltenen Anzahlungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,9 Mio. € erhöht. Aus der vorstehenden Tabelle ist ersichtlich, dass der Zugang im Wesentlichen auf die Maßnahmen des Integrierten Handlungskonzepts Altstadt und den Zugang aus der Allgemeinen Investitionspauschale entfällt.

5. Passive Rechnungsabgrenzung	31.12.2023	14.941.665,93 €
	31.12.2022	15.259.726,58 €

Passive Rechnungsabgrenzungsposten waren für Geschäftsvorfälle zu bilden, die zu Einnahmen vor und Erträgen nach dem Bilanzstichtag führten.

Hierzu gehörten die Friedhofsgebühren, die für ein langjähriges Nutzungsrecht an einer Grabstelle im Voraus gezahlt wurden. Die Rechnungsabgrenzungsposten werden dann über die Nutzungszeit der Grabstelle ertragswirksam aufgelöst. Insgesamt waren hierfür zum Bilanzstichtag Beträge in Höhe von rd. 3,6 Mio. € abgegrenzt.

Als Gegenstück zu den aktiven Rechnungsabgrenzungen, die auf einer Zuwendungsgewährung an Dritte beruhen, wurden für die hierfür vom Land erhaltenen Zuschüsse passive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Zum 31.12.2023 ergaben sich Abgrenzungen aus erhaltenen Zuwendungen für die Phänomenta und das Technikzentrum in Höhe von rd. 5,2 Mio. € und für die Kindertagesstätten freier Träger in Höhe von rd. 4,8 Mio. €. Weitere Abgrenzungsbeträge waren für die Schützenhalle in Höhe von rd. 520.000 €, für das Naturschutzzentrum rd. 308.000 €, für das Fassadenprogramm aus dem integrierten Handlungskonzept Altstadt in Höhe von rd. 261.000 € sowie für das Fassadenprogramm aus dem Projekt Denkfabrik in Höhe von rd. 34.000 € in dem o.g. Gesamtbetrag enthalten.

Die Zahlungen in Höhe von 130.000 € für Pflegemaßnahmen im Umfeld des Hofes Oelken wurden aus Ausgleichsmitteln finanziert. Entsprechend des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens auf der Aktivseite verbleibt auch auf der Passivseite ein Abgrenzungsbetrag in Höhe von rd. 110.000 €.

Weitere Informationen sind dem als Anlage 5 beigefügten Rechnungsabgrenzungsspiegel zu entnehmen.

7. Weitere Angaben

7.1 Kostenunterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen

Nach § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenunterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG NRW in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.

Das Betriebsergebnis des Rettungsdienstes für 2021 wies eine deutliche Unterdeckung in Höhe von 520 T€ aus, die komplett in der Kalkulation für 2024 berücksichtigt wurde. Inzwischen liegt auch das originäre Betriebsergebnis 2022 vor, das einen Fehlbetrag von rd. 201 T€ ausweist, das in die Kalkulation für das Jahr 2025 vorgetragen werden soll.

Zudem ergaben sich beim Wochenmarkt Unterdeckungen in Höhe von rd. 6.800 € aus dem Betriebsergebnis 2019 und aus dem Betriebsergebnis 2020 in Höhe von rd. 13.700 €. Die Betriebsergebnisse 2021 und 2022 lagen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 im Entwurf vor. Danach kann davon ausgegangen werden, dass auch in diesen beiden Jahren Unterdeckungen entstanden sind. Das 2023er Ergebnis liegt noch nicht vor.

Kostenunterdeckungen aus den kostenrechnenden Einrichtungen Übergangsheime und Obdachlosenunterkünfte wurden aus dem laufenden Haushalt gedeckt und nicht über die Gebührekalkulationen folgender Jahre ausgeglichen.

Etwaige Kostenunterdeckungen aus den kostenrechnenden Einrichtungen Abfallentsorgung, Straßenreinigung und Friedhof werden im Jahresabschluss des Stadtreinigungs- Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid (STL) aufgeführt und erläutert.

7.2 Erläuterung der im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesenen Haftungsverhältnisse

In dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel sind nachrichtlich Haftungsverhältnisse der Stadt Lüdenscheid angegeben.

Die Stadt Lüdenscheid hat Bürgschaften gegenüber Unternehmen übernommen, an denen die Stadt beteiligt ist. Der Umfang der Bürgschaftsverhältnisse hat sich in den vergangenen Jahren deutlich reduziert. So betrug der Stand der Bürgschaftsverpflichtungen zum 01.01.2009 noch über 97 Mio. €, zum 31.12.2022 hingegen nur noch rd. 8,6 Mio. €. Auch in 2023 hat sich eine weitere Reduzierung auf nunmehr rd. 8,1 Mio. € ergeben. Eine Aufgliederung der Bürgschaften nach Arten und Adressaten ist dem Verbindlichkeitspiegel beigefügt.

Die Stadt Lüdenscheid hat darüber hinaus als Gesellschafterin gegenüber der MGR GmbH eine sog. „harte Patronatserklärung“ abgegeben. Bei einer Inanspruchnahme dieser Patronatserklärung durch die Gesellschaft werden sich finanzielle Belastungen für die Stadt Lüdenscheid ergeben. Auf die Sitzungsdrucksachen 273/2022 und 260/2023 wird verwiesen.

Weiterhin hat die Stadt Lüdenscheid im Rahmen des Projekts „Denkfabrik“ einen Gewährvertrag zur Übernahme des Vermietungsrisikos in einem Neubau am Bahnhof Lüdenscheid zugunsten eines privaten Investors abgeschlossen. Hieraus können gegebenenfalls in Zukunft Zahlungsverpflichtungen entstehen.

Im Jahr 2020 hat die Stadt Lüdenscheid Acker- und Waldflächen im Bereich Timberg/ Brunscheid erworben. Für den Fall des Ausweises der betreffenden Flächen als Gewerbeflächen innerhalb von 15 Jahren ab Vertragsschluss ist eine Nachzahlungspflicht der Stadt an den Verkäufer vereinbart worden, aus welcher sich künftige Belastungen ergeben könnten.

Die Stadt Lüdenscheid hat im Jahr 2020 im Rahmen von zwei Neubauprojekten für Kindertageseinrichtungen Sicherungserklärungen abgegeben, aus denen zukünftig gegebenenfalls Zahlungsverpflichtungen entstehen können. Auf die Anmerkungen unterhalb des Verbindlichkeitspiegels wird verwiesen.

7.3 Angaben zu den Beteiligungen – größenabhängige Befreiung vom Gesamtabchluss

Nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW sind Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahrs dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs handelt. Eine Übersicht der entsprechenden Angaben liegt dem Anhang als Anlage 9 bei. Weitergehende Erläuterungen enthält der Beteiligungsbericht der Stadt Lüdenscheid, der unter www.luedenscheid.de im Internet eingesehen werden kann.

Die Stadt Lüdenscheid ist gemäß § 116a GO NRW von der Pflicht befreit, einen Gesamtabchluss und einen Gesamtlagebericht aufstellen zu müssen, wenn am Abschlussstichtag ihres Jahresabschlusses und am vorhergehenden Abschlussstichtag jeweils mindestens zwei der drei nachstehend genannten größenabhängigen Merkmale zutreffen:

- a) Die Bilanzsummen der Kommune und der einzubeziehenden Tochterunternehmen übersteigen insgesamt nicht mehr als 1.500.000.000 €.
- b) Die ordentlichen Erträge der einzubeziehenden Tochterunternehmen machen weniger als 50 Prozent der ordentlichen Erträge der Ergebnisrechnung der Gemeinde aus.
- c) Die Bilanzsummen der einzubeziehenden Tochterunternehmen machen weniger als 50 Prozent der Bilanzsumme der Gemeinde aus.

Der Rat der Stadt Lüdenscheid hat am 02.09.2024 beschlossen, auf die Aufstellung des Gesamtabchlusses zum Stichtag 31.12.2023 zu verzichten.

Wird von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch gemacht, sind in den Anhang des Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aufzunehmen. Die Angaben zu wesentlichen Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen werden in Abschnitt 9 bei den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung dargestellt. Weitere Informationen enthält auch der Beteiligungsbericht der Stadt Lüdenscheid, der unter www.luedenscheid.de im Internet eingesehen werden kann.

Vollkonsolidierungspflichtige Aufgabenbereiche der Stadt sind die Seniorenwohnheim Weststraße gemeinnützige GmbH, die STL Bauträger- und Beteiligungs-GmbH, die Lüdenscheider Wohnstätten AG, die Entwicklungs- und GründerCentrum Lüdenscheid GmbH, die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid und die Stadtentwässerungsbetrieb Lüdenscheid Herscheid AöR. Im Jahr 2023 sind als neue verselbständigte Aufgabenbereiche die b.invest gemeinnützige GmbH und die Stadtentwicklungsgesellschaft Lüdenscheid hinzu gekommen.

7.4 Angaben zum Gleichstellungsplan

Gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.

Der Haupt- und Finanzausschuss, der gemäß § 60 Abs. 1 S. 2 GO NRW anstelle des Rates entscheiden konnte, hat stellvertretend für den Rat der Stadt Lüdenscheid am 21.12.2020 einen Gleichstellungsplan beschlossen, der von einer Arbeitsgruppe, bestehend aus Mitarbeiterinnen des Fachdienstes Personal, der Gleichstellungsbeauftragten, einem Mitglied des Per-

sonalrates und der Schwerbehindertenvertretung erarbeitet wurde. Personalstatistiken, in denen eine Unterrepräsentanz von Frauen in bestimmten Entgelt- bzw. Besoldungsgruppen zu erkennen ist, liegen vor.

Der Fachdienst Personal arbeitet unverändert eng mit der Gleichstellungsbeauftragten zusammen, um eine möglichst reibungslose Einhaltung der Regelungen des Landesgleichstellungsgesetzes (LGG NRW) zu gewährleisten. Maßnahmen zur Förderung der Gleichstellung sowie der Vereinbarkeit von Beruf und Familie werden innerhalb der Verwaltung umgesetzt. So sind u.a. unterschiedliche Arbeitsmodelle in Teilzeit, aber auch Telearbeit möglich.

Der Gleichstellungsplan wurde für die Jahre 2020 - 2023 beschlossen. In diesem Zeitraum sollen gemeinsam mit der Gleichstellungsbeauftragten die künftigen Schwerpunkte der Gleichstellungsarbeit und die Kernpunkte des nachfolgenden Planes erarbeitet werden.

8. Die Ergebnisrechnung 2023 in komprimierter Form

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Gesamtbetrag der Erträge	312.001.224,07 €	289.501.343,00 €	312.314.087,08 €	22.812.744,08 €	312.863,01 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-281.032.856,02 €	-303.628.767,27 €	-295.449.501,39 €	8.179.265,88 €	-14.416.645,37 €
Jahresergebnis	30.968.368,05 €	-14.127.424,27 €	16.864.585,69 €	30.992.009,96 €	-14.103.782,36 €

Das Jahresergebnis 2023 betrug rd. 16,9 Mio. €. Gegenüber dem fortgeschriebenen Jahresergebnis von rd. -14,1 Mio. € ergab sich eine Verbesserung um rd. 31,0 Mio. €, gegenüber dem Jahresergebnis 2022 hingegen eine Verschlechterung um rd. 14,1 Mio. €.

Die Gesamtsumme der Erträge belief sich auf rd. 312,3 Mio. €. Die Erträge überschritten die Planansätze um rd. 22,8 Mio. € und lagen mit rd. 300.000 € über dem Vorjahresergebnis.

In der Gesamtsumme enthalten sind außerordentliche Erträge aus der Neutralisierung der coronabedingten Belastungen in Höhe von 1,7 Mio. €. Ohne diese Neutralisierungen hätte die Gesamtsumme der Erträge nur bei rd. 310,6 Mio. € gelegen.

Die Aufwendungen lagen insgesamt um rd. 8,2 Mio. € unter der Planung und damit bei rd. 295,4 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr (281,0 Mio. €) bedeutete dies allerdings Mehraufwendungen von rd. 14,4 Mio. €.

Ohne die Neutralisierung der coronabedingten Haushaltsbelastungen in Höhe von rd. 1,7 Mio. € hätte sich statt eines Überschusses in Höhe von rd. 16,9 Mio. € ein Überschuss von rd. 15,2 Mio. € ergeben.

Die wesentlichen Gründe für Abweichungen von den Planansätzen und Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis werden im Folgenden – orientiert an den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung – erläutert.

9. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

9.1 Ordentliche Erträge

9.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Gewerbesteuer	87.608.823,29 €	64.200.000 €	76.201.639,12 €	12.001.639,12 €	-11.407.184,17 €
Anteil Einkommensteuer	36.180.901,29 €	41.600.000 €	41.303.526,30 €	-296.473,70 €	5.122.625,01 €
Grundsteuer B	20.996.859,44 €	21.300.000 €	21.038.265,03 €	-261.734,97 €	41.405,59 €
Anteil Umsatzsteuer	10.887.805,33 €	10.945.000 €	11.057.343,16 €	112.343,16 €	169.537,83 €
Kompensationsleistungen	3.769.202,29 €	3.800.000 €	4.524.010,78 €	724.010,78 €	754.808,49 €
Vergnügungssteuer	1.354.747,51 €	580.000 €	1.130.557,54 €	550.557,54 €	-224.189,97 €
Hundesteuer	485.492,91 €	470.000 €	490.838,33 €	20.838,33 €	5.345,42 €
Grundsteuer A	33.129,99 €	33.000 €	34.161,62 €	1.161,62 €	1.031,63 €
Wettbürosteuer	15.360,83 €	0 €	-1.716,57 €	-1.716,57 €	-17.077,40 €
Summe Steuern und ähn- liche Abgaben	161.332.322,88 €	142.928.000,00 €	155.778.625,31 €	12.850.625,31 €	-5.553.697,57 €

Das Ist-Ergebnis bei den Steuern und ähnlichen Abgaben lag um rd. 12,9 Mio. € oberhalb der Planung, aber 5,6 Mio. € unter dem Vorjahresergebnis. Allein das Ergebnis der Gewerbesteuererträge lag mit rd. 12,0 Mio. € weit über dem Planansatz. Das Rekordergebnis im Bereich der Gewerbesteuer aus dem Vorjahr mit rd. 87,6 Mio. € wurde allerdings um 11,4 Mio. € deutlich unterschritten. Die Summe der Steuererträge lag im Jahr 2023 bei rd. 155,8 Mio. €.

Eine negative Abweichung von der Planung war beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer zu verzeichnen. Im Vorjahr hatte sich eine deutliche Planunterschreitung um rd. 1,6 Mio. € ergeben. Für 2023 lag die Planabweichung bei lediglich -0,3 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutete dies hingegen eine deutliche Verbesserung von rd. 5,1 Mio. €.

Bei der Grundsteuer B ergab sich im Vergleich zur Planung ein um rd. 0,3 Mio. € schlechteres Ergebnis.

Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden im Jahr 2023 Erträge in Höhe von rd. 11,1 Mio. € verbucht. Mit diesem Ergebnis wurde der Ansatz um rd. 0,1 Mio. € überschritten und lag um rd. 0,2 Mio. € über dem Ergebnis des Vorjahres.

Im Jahr 2023 waren die Einschränkungen von Corona in den Spielhallen entfallen, so dass das Ergebnis um rd. 0,5 Mio. € über dem Planansatz lag. Allerdings wurde das Vorjahresergebnis trotzdem um rd. 0,2 Mio. € unterschritten.

Die Erträge bei der Grundsteuer A und der Hundesteuer lagen in etwa auf dem Vorjahresniveau.

Im September 2022 hatte das Bundesverwaltungsgericht die Erhebung der Wettbürosteuer für unzulässig erklärt. Der Planansatz wurde daher auf null Euro festgesetzt. Aufgrund von eingereichten Widersprüchen im Jahr 2022 war für einen Monat des Vorjahres Wettbürosteuer zu erstatten.

9.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Schlüsselzuweisungen	29.524.592,00 €	30.450.000,00 €	30.348.997,00 €	-101.003,00 €	824.405,00 €
Landeszuschuss Kindpauschalen	13.745.585,36 €	14.800.000,00 €	15.003.936,43 €	203.936,43 €	1.258.351,07 €
Kindpauschalen städtische Kin- dertageseinrichtungen	5.990.620,88 €	5.900.000,00 €	6.368.143,73 €	468.143,73 €	377.522,85 €
Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	5.872.909,88 €	6.842.440,00 €	6.393.764,47 €	-448.675,53 €	520.854,59 €
Zuweisung Flüchtlinge/Asylbe- werber	3.025.750,00 €	1.745.000,00 €	4.244.797,86 €	2.499.797,86 €	1.219.047,86 €
Zuweisung geduldete Personen	1.135.034,25 €	1.067.000,00 €	682.876,71 €	-384.123,29 €	-452.157,54 €
Zuw. Versorg. ukrainischer Flüchtl.	1.640.297,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.640.297,29 €
Landeszuschuss Unterhaltsvor- schuss	2.142.544,13 €	2.339.400,00 €	2.363.615,24 €	24.215,24 €	221.071,11 €
Schul- und Bildungspauschale	1.935.458,51 €	1.790.800,00 €	2.785.923,29 €	995.123,29 €	850.464,78 €
Landeszuschuss Offene Ganz- tagsschule	1.666.166,00 €	1.855.328,00 €	1.922.161,00 €	66.833,00 €	255.995,00 €
Finanzhilfe Corona-Pandemie	1.557.042,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.557.042,78 €
Zuschüsse Aufholen nach Corona	886.500,07 €	0,00 €	152.125,73 €	152.125,73 €	-734.374,34 €
Landeszuschuss Alltagshelfer in Kitas	822.950,23 €	0,00 €	1.012.192,66 €	1.012.192,66 €	189.242,43 €
Zuweisung Jobcenter MK	809.923,61 €	567.300,00 €	728.340,06 €	161.040,06 €	-81.583,55 €
Aufwands- und Unterhaltungs- pauschale	557.814,84 €	554.600,00 €	554.604,04 €	4,04 €	-3.210,80 €
Zuweisung für Integrationsmaß- nahmen	403.259,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-403.259,62 €
Landeszuweisung nach dem Wei- terbildungsgesetz	385.599,68 €	275.000,00 €	283.717,68 €	8.717,68 €	-101.882,00 €
Zuweisung des BAMF für Integra- tionskurse	359.225,27 €	370.000,00 €	610.619,27 €	240.619,27 €	251.394,00 €
Landeszuweisung Tagespflege	301.235,00 €	310.000,00 €	297.260,31 €	-12.739,69 €	-3.974,69 €
Zuweisungen IHK Altstadt	264.176,18 €	444.599,00 €	100,47 €	-444.498,53 €	-264.075,71 €
Landeszuschuss zusätzliche Bus- verkehre	263.835,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-263.835,25 €
Zuschuss soziale Arbeit an Schu- len	194.420,97 €	142.730,00 €	113.412,23 €	-29.317,77 €	-81.008,74 €
Landeszuschuss Übermittagbe- treuung	153.846,07 €	184.065,00 €	165.616,31 €	-18.448,69 €	11.770,24 €
Bundesprogramm Kita-Einstieg	120.449,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-120.449,09 €
Zuweisung Neustart Kultur	85.472,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-85.472,98 €
ESF Jugend Stärken Zuschuss	76.133,90 €	0,00 €	3.955,29 €	3.955,29 €	-72.178,61 €
Erstattung Abrechnung Solidar- beitrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonderauflösung Sonderposten	0,00 €	0,00 €	58.508,36 €	58.508,36 €	58.508,36 €
Soforthilfe Unwetterkatastrophe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Landeszuschuss Einnahmeaus- fälle Elternbeiträge Kita	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuweisung des BAMF nach SodEG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Billigkeitsleistung Stärkungspakt	0,00 €	0,00 €	647.729,98 €	647.729,98 €	647.729,98 €
Belastungsausgleich LKSG	184.051,00 €	0,00 €	278.261,00 €	278.261,00 €	94.210,00 €
LZ Sofortprogramm Innenstadt	53.844,65 €	94.054,00 €	304.367,35 €	210.313,35 €	250.522,70 €
Bedarfszuweisung A 45	0,00 €	0,00 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €
LZ DigitalPakt Schule	13.063,95 €	0,00 €	560.419,34 €	560.419,34 €	547.355,39 €
Sonstige Zuwendungen	2.009.405,68 €	1.365.182,00 €	2.420.525,25 €	1.055.343,25 €	411.119,57 €
Summe Zuwendungen und all- gemeine Umlagen	76.181.209,12 €	71.097.498,00 €	79.555.971,06 €	8.458.473,06 €	3.374.761,94 €

Im Jahr 2023 wurde keine Corona-Finanzhilfe (Vorjahr rd. 1,6 Mio. €) mehr gewährt. Auch die Zuweisung für die Versorgung ukrainischer Flüchtlinge (Vorjahr rd. 1,6 Mio. €) entfiel im Jahr 2023, ebenso wie die Zuweisung für Integrationsmaßnahmen. Trotzdem stieg die Summe der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 3,4 Mio. €. Für diesen Anstieg sind insbesondere höhere Schlüsselzuweisungen, der höhere Landeszuschuss „Kindpauschalen“, die höheren Zuwendungen im Flüchtlingsbereich, die höhere Schulpauschale sowie die Billigkeitsleistung Stärkungspakt (neu) und die Bedarfszuweisung A 45 (neu) zu nennen. Im Vergleich zur Haushaltsplanung war ein überplanmäßiger Ertrag von rd. 8,5 Mio. € zu verzeichnen.

Das Land NRW hatte für 2022 eine Kürzung der Landesmittel um rd. 6,5% angekündigt. In Anbetracht der Auswirkungen der Corona-Pandemie wurde die Finanzausgleichsmasse aber für 2022 erneut aufgestockt. Darüber hinaus wurden im Gemeindefinanzierungsgesetz systematische Änderungen bei den Parametern zur Verteilung der Landesmittel unter den Kommunen vorgenommen, von denen die Stadt Lüdenscheid profitierte. Das Ergebnis bei den Schlüsselzuweisungen lag im Jahr 2022 bei rd. 29,5 Mio. € (rd. 3,5 Mio. € mehr als 2021). Im Jahr 2023 lag das Ergebnis mit 30,3 Mio. € rd. 0,8 Mio. € über dem Vorjahr.

Im Bereich der städtischen Kindertageseinrichtungen lagen die Landeszuweisungen rd. 468.000 € über dem Planansatz. Der Landeszuschuss „Kindpauschalen“ für die Kindertageseinrichtungen anderer Träger lag im Vergleich zur Planung rd. 0,2 Mio. € über dem Ansatz. Im Vergleich zum Vorjahr fiel die Landeszuweisung für die städtischen Kindertageseinrichtungen rd. 0,4 Mio. € und bei den Kindertageseinrichtungen anderer Träger rd. 1,3 Mio. € höher aus.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen waren rd. 521.000 € höher als im Vorjahr, aber – insbesondere aufgrund der schleppenden Investitionsabwicklung – rd. 450.000 € niedriger als die Planansätze.

Bei den vom Land erhaltenen Flüchtlingspauschalen nahmen die Erträge aufgrund deutlich höherer Flüchtlingszahlen von rd. 3,0 Mio. € im Vorjahr auf rd. 4,2 Mio. € in 2023 zu. Im Vergleich zur Planung bedeutete dies Mehrerträge von rd. 2,5 Mio. €.

Nach langjährigen Verhandlungen haben die kommunalen Spitzenverbände Ende Dezember 2020 mit dem Land NRW eine Vereinbarung zur Migrationspolitik und zur Neuregelung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes geschlossen, die unter anderem höhere Landeserstattungen an die Kommunen für die sog. Geduldeten vorsieht. Die Ertragsplanung für das Jahr 2023 orientierte sich an den Werten aus dem Vorjahr. Aufgrund von geringeren Fallzahlen betrug die Zuweisung für geduldete Personen jedoch lediglich rd. 680.000 € und somit rd. 380.000 € weniger im Vergleich zum Planwert.

Die Schul- und Bildungspauschale lag mit einem Ergebnis von rd. 2,8 Mio. € rd. 1,0 Mio. € über dem Planwert und rd. 850.000 € über dem Vorjahresergebnis. Aufgrund der Landeszuweisung DigitalPakt Schule konnte im Jahr 2023 ein außerplanmäßiger Ertrag in Höhe von rd. 560.000 € verzeichnet werden (Vorjahr rd. 13.000 €).

Das Alltagshelferprogramm in Kindertageseinrichtungen wurde auch im Jahr 2023 fortgesetzt, somit konnte im Jahr 2023 ein außerplanmäßiger Ertrag in Höhe von rd. 1,0 Mio. € verbucht werden.

Die Zuweisung IHK Altstadt betrug bei einem Planansatz von rd. 445.000 € lediglich 100 € (Vorjahr rd. 264.000 €). Dafür fiel die Landeszuweisung Sofortprogramm Innenstadt mit rd. 300.000 € im Vergleich zum Ansatz um rd. 200.000 € höher aus (Vorjahr rd. 54.000 €).

Verschiedene Landeszuwendungen, die im Jahr 2022 außerplanmäßig verbucht werden konnten, entfielen im Jahr 2023. Hierzu zählen der Landeszuschuss für zusätzliche Busverkete, das Bundesprogramm Kita-Einstieg sowie die Zuweisung Neustart Kultur.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden erstmals Billigkeitsleistungen zum Stärkungspakt vom Land bereitgestellt und an verschiedene Institutionen ausgezahlt (siehe hierzu auch 9.2.5 Transferaufwendungen).

Außerdem hat die Stadt Lüdenscheid im Jahr 2023 erstmals eine Bedarfszuweisung für die Autobahn A 45 in Höhe von 1,25 Mio. € erhalten.

9.1.3 Sonstige Transfererträge

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten	1.044.642,63 €	1.158.769,00 €	1.207.248,12 €	48.479,12 €	162.605,49 €
Kostenbeiträge vollstat. Hilfen	313.552,04 €	290.000,00 €	364.679,96 €	74.679,96 €	51.127,92 €
Beiträge Tagespflege	225.822,68 €	238.400,00 €	213.421,22 €	-24.978,78 €	-12.401,46 €
Beiträge und Ersätze Asylbewerberleistungen	223.782,53 €	120.000,00 €	159.005,07 €	39.005,07 €	-64.777,46 €
Weitere Transfererträge	0,00 €	300,00 €	0,00 €	-300,00 €	0,00 €
Summe sonstige Transfererträge	1.807.799,88 €	1.807.469,00 €	1.944.354,37 €	136.885,37 €	136.554,49 €

Die Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für in der Vergangenheit erhaltene und an Dritte weitergeleitete Investitionszuschüsse (z.B. für den U3-Ausbau oder für Projekte im Rahmen der Regionale 2013 - Denkfabrik) lagen um rd. 48.000 € über dem Planansatz und rd. 163.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Die Kostenbeiträge vollstat. Hilfen lagen rd. 75.000 € über dem Planansatz. Die Beiträge für die Kindertagespflege unterschritten den veranschlagten Betrag um rd. 25.000 €. Die Beiträge und Ersätze für Asylbewerberleistungen lagen rd. 39.000 € über dem Ansatz, fielen aber rd. 65.000 € niedriger aus als 2022.

9.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Abfallentsorgungsgebühren	11.925.434,20 €	12.736.500,00 €	12.602.697,48 €	-133.802,52 €	677.263,28 €
Abfallgebühren einmalige Leerungen	150.312,22 €	45.000,00 €	154.851,99 €	109.851,99 €	4.539,77 €
Rettungsdienstgebühren	7.543.215,45 €	8.288.243,00 €	5.253.769,48 €	-3.034.473,52 €	-2.289.445,97 €
Straßenreinigungsgebühren	2.587.862,39 €	2.630.000,00 €	2.628.396,17 €	-1.603,83 €	40.533,78 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.975.266,42 €	1.997.883,00 €	1.980.221,63 €	-17.661,37 €	4.955,21 €
Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen	1.886.860,13 €	1.980.000,00 €	2.020.008,00 €	40.008,00 €	133.147,87 €
Benutzungsgebühren Übergangsheime	1.560.595,73 €	2.731.000,00 €	1.372.859,97 €	-1.358.140,03 €	-187.735,76 €
Benutzungsgebühren Obdachlosenunterkünfte	108.291,37 €	150.000,00 €	106.356,67 €	-43.643,33 €	-1.934,70 €
Parkgebühren	867.929,30 €	900.000,00 €	924.170,25 €	24.170,25 €	56.240,95 €
Musikschulgebühren	466.632,36 €	544.000,00 €	532.239,80 €	-11.760,20 €	65.607,44 €
Friedhofsgebühren	402.909,29 €	440.721,00 €	531.368,26 €	90.647,26 €	128.458,97 €

Sondernutzungsgebühren	329.857,93 €	290.000,00 €	337.647,70 €	47.647,70 €	7.789,77 €
Baugenehmigungsgebühren	311.419,70 €	500.000,00 €	369.770,84 €	-130.229,16 €	58.351,14 €
Sondernutzungsgebühren WKL	285.745,18 €	150.000,00 €	358.294,72 €	208.294,72 €	72.549,54 €
Marktstandgeld	136.305,37 €	160.000,00 €	111.930,86 €	-48.069,14 €	-24.374,51 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.536.393,03 €	1.352.140,00 €	1.411.184,72 €	10.975,58 €	-149.582,82 €
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.075.030,07 €	34.895.487,00 €	30.695.768,54 €	-4.199.718,46 €	-1.379.261,53 €

Insbesondere aufgrund der vom Rat beschlossenen Erhöhung der Abfallentsorgungsgebühren um durchschnittlich rd. 5,3% lag der Gebührenertrag in 2023 um rd. 677.000 € höher als im Vorjahr. Der Ansatz von rd. 12,7 Mio. € wurde um rd. 134.000 € unterschritten. Bei den einmaligen Leerungen ergab sich – wie in den Vorjahren – ein deutlich höherer Ertrag als geplant.

Die Rettungsdienstgebühren lagen mit einem Ergebnis von rd. 5,3 Mio. € um rd. 2,3 Mio. € unter dem Vorjahresergebnis. Der Ansatz wurde um rd. 3,0 Mio. € unterschritten. Dies lag an dem hohen Forderungsbestand, der auf den Cyberangriff auf die Südwestfalen-IT Ende Oktober 2023 zurückzuführen war.

Im Bereich der Straßenreinigung war vom Rat für 2023 eine Gebührenerhöhung um durchschnittlich 1,8% beschlossen worden. Das Ergebnis 2023 lag aufgrund dessen um rd. 40.000 € über dem Vorjahresergebnis. Bei der Veranschlagung für 2023 war diese Gebührenanpassung bereits berücksichtigt, so dass das Ergebnis mit rd. 2,6 Mio. € auf dem Niveau des Planwertes liegt.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (insbesondere Erschließungsbeiträge) lagen mit einer Summe in Höhe 2,0 Mio. € fast exakt auf Ansatz- und Vorjahresniveau.

Im Jahr 2023 lagen die Elternbeiträge für die Kindertageseinrichtungen nach den coronabedingten Einschränkungen der Jahre 2020/2021 erstmals wieder über dem Planansatz. Das Jahresergebnis lag mit rd. 2,0 Mio. € rd. 40.000 € höher als die Planung und rd. 133.000 € höher als im Vorjahr.

Da die Flüchtlingszahlen hinsichtlich der Auswirkungen des Angriffskrieges auf die Ukraine im Jahr 2023 wesentlich niedriger als geplant waren, unterschritten somit auch die Benutzungsgebühren für die Übergangsheime den Planansatz erheblich um rd. 1,4 Mio. €. Sie lagen zudem um rd. 188.000 € unter dem Vorjahresergebnis.

Die Benutzungsgebühren für die Obdachlosenunterkünfte unterschritten den Planansatz (150.000 €) um rd. 44.000 €, lagen mit 106.000 € in etwa in Höhe des Vorjahresergebnisses.

Die Erträge aus Parkgebühren lagen mit 924.000 € rd. 24.000 € über dem Planansatz und überschritten das Vorjahresergebnis um rd. 56.000 €. Die „Sondernutzungsgebühren WKL“ übertrafen den Planansatz um rd. 208.000 €. Das Ergebnis lag bei rd. 358.000 € und damit um rd. 73.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Im Bereich der Bewirtschaftung öffentlicher Flächen hatte sich bei den Sondernutzungsgebühren bereits im Haushaltsjahr 2022 eine Ertragsverbesserung im Vergleich zur Planung ergeben. Dies war überwiegend auf die neu eingeführten Genehmigungsgebühren für Schwertransporte zurückzuführen. Auch im Haushaltsjahr 2023 setzte sich dies fort; das Jahresergebnis lag bei rd. 338.000 €. Die Planung wurde somit um rd. 48.000 € überschritten, das Vorjahresergebnis wurde nochmals um rd. 7.800 € übertroffen.

Die Baukonjunktur nahm in 2023 nicht wie geplant zu. Mit rd. 370.000 € konnte allerdings im Vergleich zum Vorjahr eine Verbesserung von rd. 58.000 € verzeichnet werden. Allerdings wurde der Haushaltsansatz von 500.000 € um rd. 130.000 € unterschritten.

Das Marktstandgeld lag mit rd. 112.000 € rd. 48.000 € unter dem Planansatz und rd. 24.000 € unter dem Vorjahresergebnis.

Insgesamt betrugen die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten rd. 30,7 Mio. €, was eine Planunterschreitung um rd. 4,2 Mio. € und eine Verschlechterung gegenüber 2022 von rd. 1,4 Mio. € bedeutete. Hauptsächlich ist die Planunterschreitung somit durch die Mindererträge bei den Rettungsdienstgebühren (rd. -3,0 Mio. €) und den Benutzungsgebühren für die Übergangsheime (rd. -1,3 Mio. €) begründet.

9.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Mieten ZGW	707.766,58 €	683.000,00 €	767.393,90 €	84.393,90 €	59.627,32 €
Erstattung Miete KiTas	675.658,72 €	730.000,00 €	761.761,41 €	31.761,41 €	86.102,69 €
Erbbauzinsen	557.210,30 €	558.000,00 €	579.963,88 €	21.963,88 €	22.753,58 €
Eintrittsgelder Kulturhaus eigene Veranstaltungen	182.979,36 €	233.000,00 €	351.997,34 €	118.997,34 €	169.017,98 €
Entschädigungen für Bau- lasten	114.408,37 €	50,00 €	2.843,00 €	2.793,00 €	-111.565,37 €
Kursentgelte VHS gesetzl- icher Auftrag	69.883,89 €	200.000,00 €	97.093,70 €	-102.906,30 €	27.209,81 €
Eintrittsgelder Kulturhaus Fremdveranstaltungen	0,00 €	128.500,00 €	0,00 €	-128.500,00 €	0,00 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.109.382,82 €	973.094,00 €	1.164.154,23 €	191.060,23 €	54.771,41 €
Summe privatrechtliche Leistungsentgelte	3.417.290,04 €	3.505.644,00 €	3.725.207,46 €	219.563,46 €	307.917,42 €

Das Ergebnis bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten lag um rd. 220.000 € über dem Planansatz und rd. 308.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie waren die Eintrittsgelder des Kulturhauses in den Vorjahren erheblich zurückgegangen. Im Jahr 2022 war wieder ein Anstieg festzustellen. Das Ergebnis des Jahres 2023 betrug rd. 352.000 €; damit wurde der Planansatz sogar um rd. 119.000 € überschritten. Im Vergleich zum Jahr 2022 war eine Verbesserung von rd. 169.000 € zu verzeichnen. Bei den VHS-Kursentgelten ergab sich zwar eine Verbesserung von rd. 27.000 € im Vergleich zum Vorjahr, jedoch wurde der Planansatz (200.000 €) mit rd. 97.000 € nur knapp zur Hälfte erreicht.

9.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Kostenerstattungen vom Land bei- tragsfreie Kita-Jahre	1.625.428,26 €	1.672.000,00 €	1.723.196,38 €	51.196,38 €	97.768,12 €
Erstattung Versorgungslasten	1.306.169,97 €	100,00 €	521.286,17 €	521.186,17 €	-784.883,80 €
Erstattungen für Leistungen an un- begleitete minderjährige ausländi- sche Flüchtlinge	677.775,13 €	1.643.000,00 €	257.666,27 €	-1.385.333,73 €	-420.108,86 €
Verwaltungskostenbeitrag STL	656.060,00 €	672.462,00 €	672.462,00 €	0,00 €	16.402,00 €
Einnahmen Unterhaltsvorschuss	637.681,15 €	580.000,00 €	561.731,09 €	-18.268,91 €	-75.950,06 €
Erstattungen Jugendämter HzE	537.071,48 €	750.000,00 €	996.429,81 €	246.429,81 €	459.358,33 €
Kostenerstattung Autobahn GmbH	406.191,40 €	600.000,00 €	544.474,06 €	-55.525,94 €	138.282,66 €
Erstattung Energiepauschale	334.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-334.500,00 €

Jahresabschluss 2023

Verpflegungsentgelte städtische Kindertageseinrichtungen	292.827,35 €	307.500,00 €	303.840,15 €	-3.659,85 €	11.012,80 €
Erstattungen Sozialleistungsträger HzE vollstationär	112.587,93 €	250.000,00 €	451.157,22 €	201.157,22 €	338.569,29 €
Sonstige Kostenerstattungen	1.590.463,66 €	1.386.610,00 €	1.161.586,04 €	-225.023,96 €	-428.877,62 €
Summe Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.176.756,33 €	7.861.672,00 €	7.193.829,19 €	-667.842,81 €	-982.927,14 €

Die Erträge im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen sanken im Jahr 2023 im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,0 Mio. €. Auch der Planansatz konnte nicht erreicht werden. Das Ergebnis von rd. 7,2 Mio. € lag rd. 668.000 € niedriger.

Im Zuge der zum 01.08.2020 in Kraft getretenen KiBiz-Reform wurde auch das vorletzte Kindergartenjahr beitragsfrei gestellt. Das Land erstattet den Kommunen die entstehenden Einnahmeausfälle. Im Haushaltsjahr 2021 wirkten sich die Beitragserstattungen für das vorletzte Kindergartenjahr erstmals in voller Höhe aus. Im Jahr 2022 erhöhten sich die Erträge um rd. 68.000 € im Vergleich zu 2021. Der Ertrag lag damit auch über dem Ansatz. Im Jahr 2023 lag das Ergebnis mit rd. 1,7 Mio. € nochmals um rd. 100.000 € über dem Vorjahresergebnis und lag damit rd. 51.000 € über dem Planansatz.

Die Versetzung von Beamtinnen und Beamten führte im Rahmen der Versorgungslastenteilung zu überplanmäßigen Erträgen in Höhe von rd. 521.000 €, allerdings zu einem Minderertrag im Vergleich zum Vorjahr von rd. 785.000 €.

Da bei der Planung eine deutlich höhere Personenzahl zugrunde gelegt wurde, war bei den Erstattungen des Landes für Leistungen an unbegleitete minderjährige ausländische Flüchtlinge eine erhebliche Ansatzunterschreitung festzustellen. Die Abrechnungen durch das Land erfolgen zudem mit deutlichem zeitlichem Verzug, da das Land zwischenzeitlich auf Spitzabrechnung umgestellt hatte. Der Planansatz von rd. 1,6 Mio. € wurde um rd. 1,4 Mio. € unterschritten. Das Ergebnis des Jahres 2023 lag mit rd. 258.000 € zudem auch um rd. 420.000 € unter dem Vorjahresergebnis.

Der Planansatz für die Erstattungsleistungen anderer örtlicher Jugendhilfeträger im Bereich der Hilfen zur Erziehung in Höhe von 750.000 € wurde um rd. 246.000 € übertroffen und lag mit knapp 1,0 Mio. € rd. 459.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Im Zuge der Sperrung der Rahmedetalbrücke wurde der Bürgermeister im Laufe des Jahres 2022 vom Bundesverkehrsminister zum Bürgerbeauftragten für den Abriss und den Ersatzneubau der Talbrücke Rahmede ernannt. In Lüdenscheid wurde hierfür das „Brückenbauer-Büro“ eingerichtet und personell besetzt. Mit der Autobahn-GmbH ist eine vollständige Übernahme der Kosten für Betrieb und Leistungen des Brückenbauer-Büros gegen Nachweis vertraglich vereinbart worden. Die hieraus erfolgten Erstattungen der Autobahn-GmbH lagen im Jahr 2022 bei rd. 406.000 € und waren außerplanmäßig zu verbuchen. Für das Jahr 2023 wurde der Planansatz von 600.000 € um rd. 56.000 € unterschritten. Die Kostenerstattung der Autobahn-GmbH betrug 2023 rd. 544.000 €.

Aufgrund der Energiekrise erhielten einkommensteuerpflichtige Erwerbstätige im September 2022 eine einmalige Energiepreispause in Höhe von 300 € pro Person. Die Auszahlung erfolgte über die Lohnabrechnung des Arbeitgebers, für die Beamten und Beschäftigten der Stadt Lüdenscheid damit über die Stadt. Die Kosten wurden der Stadt Lüdenscheid vom Finanzamt erstattet. Dies führte im Jahr 2022 zu einem außerplanmäßigen Ertrag in Höhe von rd. 335.000 €. Da es sich hierbei um einen einmaligen Effekt handelte, entfiel eine Erstattung in 2023.

Die Erstattungen für vollstationäre Hilfe zur Erziehung ist im Jahr 2023 im Vergleich zum Vorjahr um rd. 338.000 € höher ausgefallen. Das Ergebnis von rd. 451.000 € lag mit rd. 200.000 € über dem Planansatz.

9.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Konzessionsabgaben	4.045.200,73 €	3.880.150,00 €	3.467.353,15 €	-412.796,85 €	-577.847,58 €
Auflösung von Rückstellun- gen für Urlaub/Gleitzeit	2.258.500,45 €	2.260.000,00 €	2.594.107,97 €	334.107,97 €	335.607,52 €
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	2.116.096,00 €	550.710,00 €	3.581.135,00 €	3.030.425,00 €	1.465.039,00 €
Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder	1.810.898,27 €	3.148.950,00 €	1.950.309,44 €	-1.198.640,56 €	139.411,17 €
Herabsetzung von Rückstel- lungen für Erbbaurechte	1.527.603,54 €	120.000,00 €	214.634,81 €	94.634,81 €	-1.312.968,73 €
Abgang von Sonderposten	148.188,73 €	10.065,00 €	333.427,51 €	323.362,51 €	185.238,78 €
Auflösung von Wertberichti- gungen	995.212,04 €	1.200.000,00 €	889.856,31 €	-310.143,69 €	-105.355,73 €
Auflösung von sonstigen Sonderposten	847.391,89 €	816.314,00 €	898.142,16 €	81.828,16 €	50.750,27 €
Auflösung von Rückstellun- gen für Leistungsentgelte	695.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-695.000,00 €
Auflösung von Rückstellun- gen Entgeltanreizsystem	0,00 €	695.000,00 €	694.526,38 €	-473,62 €	694.526,38 €
Auflösung von Altersteilzeit- rückstellungen	579.640,02 €	509.901,00 €	487.674,03 €	-22.226,97 €	-91.965,99 €
Auflösung Rückstellung Kreisumlage	537.000,00 €	1.757.000,00 €	1.457.000,00 €	-300.000,00 €	920.000,00 €
Säumniszuschläge/ Mahnge- bühren	497.558,37 €	500.000,00 €	497.192,21 €	-2.807,79 €	-366,16 €
Zinsen für Gewerbesteuer- nachforderungen	456.315,50 €	300.000,00 €	488.410,47 €	188.410,47 €	32.094,97 €
Auflösung Instandhaltungs- rückstellung	449.058,40 €	0,00 €	229.744,66 €	229.744,66 €	-219.313,74 €
Erträge aus beendeten Nie- derschlagungen	286.204,18 €	445.000,00 €	251.648,27 €	-193.351,73 €	-34.555,91 €
Auflösung von Beihilferück- stellungen	242.593,00 €	0,00 €	1.432.922,00 €	1.432.922,00 €	1.190.329,00 €
Holzverkäufe	178.024,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-178.024,50 €
Auflösung Rückstellung amts- angemessene Besoldung	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-150.000,00 €
Bürgschaftsprovisionen	92.916,12 €	82.090,00 €	86.675,67 €	4.585,67 €	-6.240,45 €
Erträge aus Grundstücksver- käufen	61.432,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-61.432,88 €
Auflösung Rückstellung Be- soldungserhöhung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung Rückstellung Zin- sen AO	0,00 €	0,00 €	1.712.696,06 €	1.712.696,06 €	1.712.696,06 €
Zuschreibung Festwerte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung sonstiger Rückstel- lungen für Beteiligung an Ver- sorgungslasten	0,00 €	0,00 €	67.709,00 €	67.709,00 €	67.709,00 €
Sonstige ordentliche Erträge	1.348.451,71 €	981.860,00 €	1.910.601,61 €	928.741,61 €	562.149,90 €
Summe sonstige ordentliche Erträge	19.323.286,33 €	16.562.040,00 €	22.551.240,33 €	5.989.200,33 €	3.227.954,00 €

Die sonstigen ordentlichen Erträge waren im Vergleich zum Vorjahr um rd. 3,2 Mio. € ange-
stiegen und lagen um rd. 6,0 Mio. € oberhalb der Ansätze.

Nachdem die Konzessionsabgaben in den beiden Vorjahren aufgrund geringerer Verbräuche
im Bereich der gewerblichen Kunden infolge der Coronapandemie niedriger lagen als gewöhn-
lich, war im Jahr 2022 wieder ein deutlicher Anstieg festzustellen. Das Ergebnis des Jahres
2022 wurde im Jahr 2023 um rd. 578.000 € unterschritten. Auch der Planansatz konnte nicht
erreicht werden. Das Ist-Ergebnis lag mit rd. 3,5 Mio. € rd. 413.000 € niedriger.

Die Auflösungen der Rückstellungen für Urlaub und Gleitzeit aus dem Jahresabschluss 2023
in Höhe von rd. 2,6 Mio. € schlugen mit überplanmäßigen Erträgen in Höhe von rd. 334.000 €

und einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr ebenfalls um rd. 336.000 € zu Buche. Diesen standen allerdings auf der Aufwandsseite (Position „9.2.1 Personalaufwendungen“) Rückstellungszuführungen in Höhe von knapp 2,5 Mio. € gegenüber.

Die Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen waren im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,5 Mio. € höher und lagen mit 3,6 Mio. € rd. 3,0 Mio. € über dem Planansatz. Grund hierfür waren sinkende Teilwerte für die Pension zum Stichtag 31.12.2023 für die Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 3,7 Mio. €. Darin enthalten war bereits ein Auflösungsbetrag für verstorbene Versorgungsempfänger von rd. 1,5 Mio. €. Dem gegenüber standen die Zuführungsbeträge für Hinterbliebene von ehemaligen Beamten (rd. +0,6 Mio. €) sowie ein Zuführungsbetrag von rd. 0,1 Mio. € für den Wechsel von aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern.

Bei den Erträgen aus Verwarn- und Bußgeldern im fließenden Verkehr waren in Anbetracht der allgemeinen Verkehrssituation im Lüdenschneider Stadtgebiet im Zuge der Sperrung der Rahmedetalbrücke und der zusätzlichen Geschwindigkeitsüberwachungen (sog. Enforcement Trailer) im Jahr 2022 deutlich höhere Erträge im Vergleich zum Planansatz (rd. 681.000 €) zu verbuchen. Im Ergebnis blieb der Mehrertrag 2022 allerdings unter den Erwartungen. Im Jahr 2023 wurde der Ansatz für Verwarn- und Bußgelder für den fließenden Verkehr auf 3,1 Mio. € festgesetzt. Das Ergebnis beträgt rd. 2,0 Mio. € und blieb um rd. 1,2 Mio. € weit unter dem Planansatz. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich eine Verbesserung um lediglich rd. 140.000 €. Zusätzliche Personalaufwendungen für die Bearbeitung der entsprechenden Verfahren minderten zudem die positive Wirkung für den Haushalt.

Aufgrund der vom Gutachterausschuss überarbeiteten Bodenrichtwerte ergaben sich im Jahr 2023 Veränderungen der Berechnungsparameter für die bei städtischen Erbbaurechtsgrundstücken eingeräumten Kaufpreisreduzierungen/Nachlässe (zu den Hintergründen wird auf die Ausführungen zum Bilanzposten 3.4 „Sonstige Rückstellungen“ bei den Passiva verwiesen). Nachdem die bei nahezu allen Grundstücken in den Jahren 2021 (+11%) und 2022 (+6,5%) erhöhten Bodenrichtwerte die einzuräumenden Kaufpreisreduzierungen/Nachlässe und insoweit auch die Rückstellungen überdurchschnittlich deutlich reduziert hatten und dementsprechend die Erträge aus der Auflösung der Rückstellung mit rd. 2,1 Mio. € und rd. 1,5 Mio. € außergewöhnlich hoch lagen, normalisierte sich der Verlauf im Jahr 2023, lag aber immer noch über der Planung von 120.000 €. Der Ertrag aus der Auflösung der Rückstellungen betrug 2023 rd. 215.000 €.

Die Auflösungen von Wertberichtigungen führten zu Erträgen in Höhe von rd. 890.000 €, lagen damit aber rd. 310.000 € niedriger als der Ansatz 2023 und rd. 105.000 € niedriger im Vergleich zum Vorjahr. Diesen außerplanmäßigen Erträgen standen außerplanmäßige Aufwendungen in Höhe von rd. 3,5 Mio. € bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber, die für neue Wertberichtigungen zu verbuchen waren.

Mit dem Zweiten NKF-Weiterentwicklungsgesetz war zum 01.01.2019 erstmals die Bildung von Rückstellungen für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach § 56 der Kreisordnung aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres zu prüfen. Im Jahr 2022 erreichte das Gewerbesteueraufkommen mit rd. 87,6 Mio. € den mit Abstand höchsten Wert und lag mit rd. 24,6 Mio. € über dem Planansatz. Grund hierfür war, dass die im Jahr 2020 Corona-bedingt herabgesetzten Vorausleistungen im Jahr 2021 teilweise wieder hoch gesetzt wurden oder sich durch Festsetzung der Gewerbesteuer für die Vorjahre entsprechende Nachveranlagungen ergaben. Aufgrund der hohen Gewerbesteuer-einzahlungen im ersten Halbjahr 2022 wurden Rückstellungen für die Kreisumlage für das Jahr 2023 in Höhe von rd. 1,5 Mio. € gebildet. Zusätzlich waren 67.000 € aus der Berechnung der Rückstellung für die Kreisumlage des Jahres 2021 im Jahr 2023 in Anspruch zu nehmen.

Hinsichtlich der Zinsen für Gewerbesteuernachforderungen ist darauf hinzuweisen, dass das Bundesverfassungsgericht mit Beschluss vom 08.07.2021 die Verzinsungsvorschrift des

§ 233a AO für verfassungswidrig erklärt hatte, soweit der Zinsberechnung für Verzinsungszeiträume ab dem 1. Januar 2014 ein Zinssatz von einhalb Prozent für jeden Monat zugrunde gelegt wurde. Gleichzeitig wurde das bisherige Recht aber für bis einschließlich in das Jahr 2018 fallende Verzinsungszeiträume für weiter anwendbar erklärt. Der Gesetzgeber wurde vom Bundesverfassungsgericht verpflichtet, bis zum 31.07.2022 eine verfassungsgemäße Neuregelung zu treffen. Die Stadt Lüdenscheid hatte aufgrund einer vorhergehenden Entscheidung des Bundesfinanzhofes und auf der Grundlage einer Empfehlung des Deutschen Städtetags Zinsfestsetzungen im Bereich der Gewerbesteueranlagung ab Mitte 2018 für vorläufig erklärt. Für mögliche Erstattungsverpflichtungen waren in den Jahren 2018 bis 2021 Rückstellungen gebildet worden. Da die technischen Voraussetzungen seitens der Südwestfalen IT (SIT) auch im Jahr 2022 noch nicht gegeben waren, konnten im Jahr 2022 noch keine Zinskorrekturen für die rückwärtigen Jahre vorgenommen werden. Im Jahr 2023 lagen die technischen Voraussetzungen vor und die entsprechenden Veranlagungen konnten durchgeführt werden. In Höhe von rd. 780.000 € konnte die Rückstellung in Anspruch genommen werden (vgl. 3.4 sonstige Rückstellungen). Im Anschluss war die Rückstellung in Höhe von rd. 1,7 Mio. € vollständig aufzulösen.

Zudem wurden im Jahr 2023 Zinsen für Gewerbesteuernachforderungen in Höhe von rd. 488.000 € veranlagt. Im Vergleich zum Planansatz lag das Ergebnis somit um rd. 188.000 € höher und befand sich in etwa auf Vorjahresniveau.

Erträge aus Grundstücksverkäufen konnten im Jahr 2023 nicht generiert werden.

9.1.8 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen waren im Jahresabschluss 2023 nicht auszuweisen.

9.1.9 Bestandsveränderungen

Unter dieser Position waren keine Beträge auszuweisen.

9.1.10 Summe ordentliche Erträge

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Ordentliche Erträge	302.313.694,65 €	278.657.810,00 €	301.444.996,26 €	22.787.186,26 €	-868.698,39 €

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge lag rd. 22,8 Mio. € über den Planansätzen und rd. 869.000 € unter dem Ergebnis 2022. Die Abweichung ergab sich aus den vorstehend zu den einzelnen Positionen erläuterten Änderungen gegenüber der Haushaltsplanung bzw. gegenüber dem Vorjahresergebnis, wobei der mit Abstand größte Einzeleffekt für die Planabweichung das wiederholt positive Ergebnis bei der Gewerbesteuer (12,0 Mio. €) war.

Hinzu kamen mehrere außergewöhnliche Einzeleffekte im Vergleich zum Planansatz wie:

- Auflösung Pensions- u. Beihilferückstellungen + 4,4 Mio. €,
- Zinserträge + 2,5 Mio. €,
- Zuweisung Flüchtlinge + 2,5 Mio. €,
- Auflösung Rückstellung Zinsen AO + 1,7 Mio. €,
- Bedarfszuweisung + 1,3 Mio. €,
- Landeszuweisung Alltagshelfer + 1,0 Mio. €,
- DigitalPakt Schule + 0,6 Mio. €,
- Billigkeitsentscheidung Stärkungspakt + 0,6 Mio. €,
- Rettungsdienstgebühren - 3,0 Mio. €,
- Erstatt. von Leistungen an unbegl. minderj.Flüchtl. - 1,4 Mio. €.

9.2 Ordentliche Aufwendungen

9.2.1 Personalaufwendungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Beschäftigtenvergütun- gen	-42.027.597,14 €	-47.199.351,00 €	-45.207.964,78 €	1.991.386,22 €	-3.180.367,64 €
Beamtenbezüge	-10.599.239,92 €	-11.118.540,00 €	-10.778.010,68 €	340.529,32 €	-178.770,76 €
Zuführungen zu Pensi- onsrückstellungen	-5.298.514,00 €	-4.256.032,00 €	-3.998.852,00 €	257.180,00 €	1.299.662,00 €
Zuführungen zu Urlaub- und Gleitzeitrückstel- lungen	-2.594.107,97 €	-2.260.000,00 €	-2.553.820,38 €	-293.820,38 €	40.287,59 €
Zuführungen zu Beihil- ferückstellungen	-1.348.701,00 €	-1.278.817,00 €	-798.162,00 €	480.655,00 €	550.539,00 €
Zuführungen zu Rück- stellungen für Entgelt- anreizsystem	-765.000,00 €	-695.000,00 €	-798.711,11 €	-103.711,11 €	-33.711,11 €
Beihilfen Beamte und Beschäftigte	-664.183,10 €	-575.000,00 €	-625.478,44 €	-50.478,44 €	38.704,66 €
Zuführungen zu Rück- stellungen für amtsan- gemessene Besoldung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Personalauf- wendungen	-1.768.955,11 €	-1.494.789,00 €	-1.410.590,71 €	84.198,29 €	358.364,40 €
Summe Personalauf- wendungen	-65.066.298,24 €	-68.877.529,00 €	-66.171.590,10 €	2.705.938,90 €	-1.105.291,86 €

Insgesamt lagen die Personalaufwendungen um rd. 2,7 Mio. € unterhalb des Ansatzes von rd. 68,9 Mio. €. Sie erhöhten sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um rd. 1,1 Mio. €.

Bei den Beschäftigtenvergütungen ergaben sich infolge von Tarifierhöhungen und zusätzlich bereitgestellten Personalkapazitäten um insgesamt rd. 3,2 Mio. € höhere Aufwendungen als im Vorjahr. Der Planansatz von 47,2 Mio. € wurde allerdings um rd. 2,0 Mio. € unterschritten. Dies war auf folgende Effekte zurückzuführen: Unterjährige Stellenvakanzen (zeitlich verzögerte Besetzung bei neu eingerichteten Planstellen, Wiederbesetzungssperre, sonstige verzögerte Besetzungen, Elternzeiten) und krankheitsbedingte Ausfalltage waren zum Großteil für die Minderaufwendungen ursächlich. Insoweit kann auch anhand des Jahresergebnisses 2023 erneut dokumentiert werden, dass die im Rahmen der Haushaltsplanung vorgenommene pauschale Ansatzkürzung der Ressourcenaufwendungen sachgerecht war.

Die Beamtenbesoldungen lagen bei rd. 10,8 Mio. € und damit um rd. 179.000 € höher als im Vorjahr.

Die Bewertung der Pensionsrückstellungen beruht auf dem versicherungsmathematischen Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe zum Stichtag 31.12.2023. Die kommunale Versorgungskasse Westfalen-Münster führt in Ihrem Gutachten zum Stichtag 31.12.2023 aus, dass im Vergleich zum Vorjahr die Besoldung und Versorgung nicht angepasst wurde. Grund hierfür ist, dass die Besoldungs- und Versorgungsanpassung bereits im Bewertungsguthaben zum Stichtag 31.12.2022 (+2,8 % zum 01.12.2022) berücksichtigt wurde. Der Zuführungsbetrag für die Pensionsrückstellungen ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,3 Mio. € erheblich gesunken und liegt bei rd. 4,0 Mio. €. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Punkt 3.1 enthalten.

Die Zuführungen zu Urlaub und Gleitzeitrückstellungen blieben mit rd. 2,6 Mio. € auf dem Vorjahresniveau weitestgehend stabil. Für die ursprüngliche Planung wurde mit sinkenden Ansprüchen gerechnet, weshalb eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von rd. 294.000 € erforderlich wurde.

Bei den Zuführungen zu Beihilferückstellungen waren Planunterschreitungen in Höhe von rd. 481.000 € festzustellen. Das Ergebnis von rd. 798.000 € bedeutete ebenfalls einen Rückgang gegenüber dem Vorjahr um rd. 551.000 €.

9.2.2 Versorgungsaufwendungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Beiträge zur Versorgungs- kasse	-6.117.759,21 €	-6.434.000,00 €	-6.461.727,58 €	-27.727,58 €	-343.968,37 €
Beihilfen Versorgungsemp- fänger	-1.097.620,01 €	-1.367.000,00 €	-1.331.653,99 €	35.346,01 €	-234.033,98 €
Zuführung zu Pensionsrückst. Versorgungsempf.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zu Beihilferückst. Versorgungsempf.	0,00 €	-350.118,00 €	0,00 €	350.118,00 €	0,00 €
Summe Versorgungsaufwen- dungen	-7.215.379,22 €	-8.151.118,00 €	-7.793.381,57 €	357.736,43 €	-578.002,35 €

Die Versorgungskassenbeiträge lagen im Ergebnis rd. 28.000 € über dem Ansatz und rd. 344.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Bei den Beihilfen für Versorgungsempfänger ergaben sich Planunterschreitungen in Höhe von rd. 35.000 €. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen die Aufwendungen um rd. 234.000 €.

Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger und zu den Beihilferückstellungen waren nicht erforderlich.

Insgesamt lagen die Versorgungsaufwendungen rd. 578.000 € über dem Vorjahresniveau und rd. 358.000 € unter dem Planansatz.

9.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
STL - Kostenerstattung für Abfallentsorgung	-12.076.366,66 €	-12.785.000,00 €	-12.753.032,79 €	31.967,21 €	-676.666,13 €
STL - Pauschale für Unter- haltung	-4.942.000,00 €	-5.084.000,00 €	-5.084.000,00 €	0,00 €	-142.000,00 €
STL - Kostenerstattung für Straßenreinigung	-2.937.839,13 €	-2.990.000,00 €	-2.981.517,28 €	8.482,72 €	-43.678,15 €
STL - Zusätzliche Straßen- unterhaltung	-298.765,86 €	-400.000,00 €	-196.499,50 €	203.500,50 €	102.266,36 €
STL - Kostenerstattung für Friedhöfe	-659.492,99 €	-651.000,00 €	-701.545,16 €	-50.545,16 €	-42.052,17 €
STL - Gehwegreinigung un- bebaute Grundstücke	-306.775,13 €	-307.000,00 €	-306.775,13 €	224,87 €	0,00 €
STL - Hochbauleistungen	-220.807,26 €	-305.000,00 €	-329.161,34 €	-24.161,34 €	-108.354,08 €
STL - Zusätzlicher Unter- haltungsaufwand	-253.990,13 €	-264.100,00 €	-264.080,43 €	19,57 €	-10.090,30 €
STL - Instandhaltung Ver- kehrstechnik	-19.227,87 €	-120.000,00 €	-79.704,02 €	40.295,98 €	-60.476,15 €
STL - Unterhaltung Sport- stätten	-187.710,21 €	-190.565,00 €	-219.809,04 €	-29.244,04 €	-32.098,83 €
STL - Reinigung und Win- terdienst Gebäude	-173.196,90 €	-200.600,00 €	-232.301,89 €	-31.701,89 €	-59.104,99 €
STL - Wochenmarktreini- gung	-84.400,25 €	-93.000,00 €	-58.034,16 €	34.965,84 €	26.366,09 €
STL - Unterhaltung Lichtob- jekte	-52.358,52 €	-40.000,00 €	-80.952,76 €	-40.952,76 €	-28.594,24 €
STL - Instandhaltung Bau- werke	-16.335,02 €	-90.000,00 €	-149.996,02 €	-59.996,02 €	-133.661,00 €

Jahresabschluss 2023

STL - Verkehrszeichen/- einrichtung	-43.860,08 €	-34.000,00 €	-74.962,09 €	-40.962,09 €	-31.102,01 €
Energie, Wasser, Abwasser	-3.228.457,59 €	-5.813.000,00 €	-4.642.381,85 €	1.170.618,15 €	-1.413.924,26 €
Gebäudereinigung	-3.088.480,30 €	-3.648.300,00 €	-2.659.903,88 €	988.396,12 €	428.576,42 €
Oberflächenentwässerung SELH AöR	-2.142.922,52 €	-1.886.480,00 €	-1.825.457,01 €	61.022,99 €	317.465,51 €
Unterhaltung Schul- und Sportgebäude	-2.009.552,24 €	-5.229.286,80 €	-2.624.556,69 €	2.604.730,11 €	-615.004,45 €
Zuführung zu Instandhal- tungsrückstellungen Schul- und Sportgebäude	-1.745.600,00 €	0,00 €	-2.408.000,00 €	-2.408.000,00 €	-662.400,00 €
Schülerbeförderungskosten	-1.783.605,98 €	-2.018.965,00 €	-1.899.511,38 €	119.453,62 €	-115.905,40 €
Unterhaltung übrige Bereit- stellungsimmobilien (ohne Flüchtlingsunterkünfte)	-1.636.689,88 €	-3.660.268,80 €	-1.451.708,60 €	2.208.560,20 €	184.981,28 €
Betriebskostenabrechnung Kreisleitstelle	-1.321.952,51 €	-1.250.000,00 €	-1.250.000,00 €	0,00 €	71.952,51 €
Kostenerstattungen Ret- tungsdienstleistungen	-1.341.968,56 €	-1.354.600,00 €	-2.077.279,92 €	-722.679,92 €	-735.311,36 €
Kostenerstattung an MK für Ausländerbehörde	-1.432.640,95 €	-1.364.000,00 €	-1.551.376,77 €	-187.376,77 €	-118.735,82 €
Zuführung zu Instandhal- tungsrückstellungen übrige Bereitstellungsimmobilien (ohne Flüchtlingsunter- künfte)	-452.000,00 €	0,00 €	-789.000,00 €	-789.000,00 €	-337.000,00 €
Erstattungen an andere Ju- gendhilfeorgane	-1.054.417,23 €	-1.302.000,00 €	-816.344,63 €	485.655,37 €	238.072,60 €
Weiterleitung Parkgebühren an WKL	-867.929,30 €	-900.000,00 €	-924.170,25 €	-24.170,25 €	-56.240,95 €
Zuführung zu Instandhal- tungsrückstellungen Bäume	-500.000,00 €	0,00 €	-555.000,00 €	-555.000,00 €	-55.000,00 €
Zuführung zu Instandhal- tungsrückstellungen Stra- ßen	-523.116,00 €	0,00 €	-1.400.000,00 €	-1.400.000,00 €	-876.884,00 €
Zuführung zu Instandhal- tungsrückstellungen Sport- anlagen	-25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
Kostenerstattung Notararzt Klinikum	-750.000,00 €	-750.000,00 €	-750.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Schutzmaßnahmen Corona	-270.773,54 €	-350.000,00 €	-471,70 €	349.528,30 €	270.301,84 €
Unterhaltung Flüchtlingsun- terkünfte	-956.062,08 €	-1.650.270,48 €	-800.583,88 €	849.686,60 €	155.478,20 €
Gewässerunterhaltung SELH AöR	-234.160,56 €	-293.500,00 €	-209.112,78 €	84.387,22 €	25.047,78 €
Umlage S-IT (vorher KDVZ)	-437.467,54 €	-550.000,00 €	-544.003,36 €	5.996,64 €	-106.535,82 €
Unterhaltsvorschuss-Erstat- tungen an das Land	-323.214,39 €	-290.000,00 €	-252.383,53 €	37.616,47 €	70.830,86 €
Quartiersmanagement IHK Altstadt	-198.496,81 €	-118.500,00 €	-111.958,37 €	6.541,63 €	86.538,44 €
Externe Dienstleistungen EDV	-49.850,85 €	-145.520,00 €	-119.835,59 €	25.684,41 €	-69.984,74 €
Holzeinschlagskosten	-105.639,12 €	-80.000,00 €	-24.288,23 €	55.711,77 €	81.350,89 €
Vergütung Integrations- kurse	-243.132,88 €	-300.000,00 €	-279.930,67 €	20.069,33 €	-36.797,79 €
Veranstaltungen Kulturhaus	-348.423,55 €	-376.950,00 €	-389.006,16 €	-12.056,16 €	-40.582,61 €
Erstattung Betreuungsstelle MK	-243.655,00 €	-252.000,00 €	-247.925,00 €	4.075,00 €	-4.270,00 €
Vergütung Honorarkräfte VHS und Musikschule	-104.673,42 €	-233.400,00 €	-121.899,32 €	111.500,68 €	-17.225,90 €
Gutachten Rosmart-Erwei- terung	-5.038,99 €	0,00 €	-12.998,97 €	-12.998,97 €	-7.959,98 €
Dienstleistungen Südwest- fälische Technologie Aus- stellung	-938,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	938,19 €
Sofortprogramm Innenstadt	-11.632,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.632,10 €
Brandschutzmaßnahmen	-643.765,48 €	-993.409,20 €	-867.502,04 €	125.907,16 €	-223.736,56 €
Radschutzstreifen Parkstraße	0,00 €	0,00 €	-146.969,90 €	-146.969,90 €	-146.969,90 €

Jahresabschluss 2023

Instandhaltung Grundstücke	-1.277.948,65 €	-1.325.000,00 €	-1.542.543,22 €	-217.543,22 €	-264.594,57 €
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.076.393,40 €	-5.082.625,72 €	-2.618.843,94 €	2.225.175,82 €	-177.751,57 €
Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.708.725,62 €	-64.772.341,00 €	-59.427.319,25 €	5.345.021,75 €	-4.718.593,63 €

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich von 2022 nach 2023 um rd. 4,7 Mio. € auf 59,4 Mio. € erhöht.

Die an den STL zu erstattenden Aufwendungen für Dienstleistungen lagen mit rd. 23,5 Mio. € um rd. 1,2 Mio. € höher als 2022. Im Vergleich zum Vorjahr ergaben sich höhere Aufwendungen insbesondere im Bereich der Abfallentsorgung, der Pauschale für Unterhaltung, der zusätzlichen Straßenunterhaltung sowie der Instandhaltung der Bauwerke.

Im Jahr 2023 stiegen die Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser im Vergleich im Vorjahr um rd. 1,4 Mio. €. Das Ergebnis lag allerdings mit rd. 4,6 Mio. € rd. 1,2 Mio. € unter dem Ansatz.

Die Aufwendungen im Bereich der Gebäudereinigung fielen nach der Corona-Pandemie erstmals im Jahr 2023 wieder geringer aus als geplant. Das Ergebnis mit rd. 2,7 Mio. € lag um rd. 429.000 € unter dem Vorjahreswert und um rd. 988.000 € unter dem Planansatz.

Nachdem sich im Jahresabschluss 2022 wiederholt im Bereich der Zuführungen zu den Instandhaltungsrückstellungen für Schul- und Sportgebäude ein Rückgang im Vergleich zum Vorjahr ergab, waren im Jahr 2023 Zuführungen zu den Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von rd. 2,4 Mio. € erforderlich (vgl. zu den Zuführungen im Bereich der Gebäude auch die Ausführungen in Abschnitt 6.3.3.2 und 7.2 im Vorbericht zum Haushaltsplan 2024/2025). Diese fielen um 0,7 Mio. € höher aus als 2022. Bei den übrigen Bereitstellungsimmobiliën waren sie mit 337.000 € höher als im Vorjahr. Für die Sportanlagen wurden im Jahr 2023 keine Instandhaltungsrückstellungen gebildet. Im Bereich der Straßen waren außerplanmäßige Zuführungen in Höhe von 1,4 Mio. € erforderlich (Vorjahr 523.000 €), was eine Steigerung von rd. 880.000 € ausmacht. Für Bäume wurde eine Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 555.000 € vorgesehen.

Gegenüber den Ansätzen von 64,8 Mio. € zeigten sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Planunterschreitungen in Höhe von 5,3 Mio. €.

Die oben aufgeführten Zuführungen zu den Instandhaltungsrückstellungen im Bereich der Gebäude, Straßen und Bäume in Höhe von rd. 5,1 Mio. € (Vorjahr 3,2 Mio. €) fielen außerplanmäßig an.

Planüberschreitungen ergaben sich bei der Kostenerstattung für Rettungsdienstleistungen in Höhe von rd. 720.000 €, bei der Kostenerstattung für den Märkischen Kreis/Ausländerbehörde in Höhe von rd. 187.000 €, für die Instandhaltung der Grundstücke in Höhe von rd. 218.000 € sowie für den Radschutzstreifen Parkstraße in Höhe von rd. 147.000 €, der außerplanmäßig anfiel.

Hingegen ergaben sich nennenswerte Planunterschreitungen bei den übrigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, beispielsweise da Ermächtigungen in Höhe von rd. 1,2 Mio. € von 2023 nach 2024 übertragen wurden. Diese trugen zwar zu einer Entlastung des Jahresergebnisses 2023 bei, werden aber zu einer gegenüber der Ursprungsplanung zusätzlichen Belastung des Haushaltsjahres 2024 führen. Beispielhaft zu nennen sind in diesem Zusammenhang die Planansatzunterschreitungen für die Unterhaltung von Schul- und Sportgebäuden (2,6 Mio. €), für die Unterhaltung an den übrigen städtischen Gebäuden ohne Flüchtlingsunterkünfte (2,2 Mio. €). Dafür wurden im Jahr 2023 entsprechend hohe Instandhaltungsrückstellungen gebildet (Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen Schul- und Sportgebäude 2,4 Mio. €, übrige Gebäude (0,8 Mio. €).

Auf die als Anlage 12 beigefügte Übersicht der Ermächtigungsübertragungen wird verwiesen.

9.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Abschreibungen auf Sachanlagen	-15.621.812,44 €	-18.141.308,00 €	-15.914.036,37 €	2.227.271,63 €	-292.223,93 €
Abschreibungen auf im- materielle Vermögensge- genstände	-115.886,18 €	-105.935,00 €	-91.292,05 €	14.642,95 €	24.594,13 €
Sonderabschreibungen auf das Anlagevermögen	-159.825,09 €	0,00 €	-79.091,25 €	-79.091,25 €	80.733,84 €
Sonstige bilanzielle Ab- schreibungen	-124.968,59 €	-14.709,00 €	-177.432,87 €	-162.723,87 €	-52.464,28 €
Summe bilanzielle Ab- schreibungen	-16.022.492,30 €	-18.261.952,00 €	-16.261.852,54 €	2.000.099,46 €	-239.360,24 €

Die bilanziellen Abschreibungen lagen mit rd. 16,3 Mio. € rd. 2,0 Mio. € unter dem Ansatz von 18,3 Mio. €. Ausschlaggebend für dieses Ergebnis waren die Abschreibungen auf Sachanlagen, die rd. 2,2 Mio. € unterhalb der Planung lagen. Außerplanmäßige Sonderabschreibungen waren in 2023 in Höhe von rd. 79.000 € zu verzeichnen (Vorjahr rd. 160.000 €). Auf die entsprechenden Erläuterungen bei den Bilanzposten 1.2.1.1, 1.2.2.1, 1.2.2.2 und 1.2.3.1 wird verwiesen.

Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich bei der bilanziellen Abschreibung eine Erhöhung um rd. 239.000 €. Dies war hauptsächlich auf die Abschreibungen auf Sachanlagen zurückzuführen, die im Vorjahr um rd. 292.000 € niedriger lagen. Bei den sonstigen bilanziellen Abschreibungen ergab sich ein Aufwandsanstieg von rd. 52.000 €.

Weitere Informationen zu Abschreibungen enthält der als Anlage 1 beigefügte Anlagenspiegel. Allerdings sind die im Anlagenspiegel ausgewiesenen Abschreibungen nicht identisch mit den o.a. ausgewiesenen ersten drei Spalten. Einerseits werden die Abschreibungen auf Finanzanlagen nicht unter der Ergebnisposition „Bilanzielle Abschreibungen“ erfasst, sondern lediglich nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung. Andererseits enthält der Anlagenspiegel in der im Zuge des zweiten NKF-Weiterentwicklungsgesetzes neu in das verbindliche Muster aufgenommenen Spalte „Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr“ Beträge, die nur teilweise im Haushalt zu verbuchen sind.

9.2.5 Transferaufwendungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Kreisumlage	-55.924.994,45 €	-59.820.000,00 €	-57.936.760,47 €	1.883.239,53 €	-2.011.766,02 €
Kindpauschalen	-26.473.343,87 €	-28.800.000,00 €	-28.531.300,68 €	268.699,32 €	-2.057.956,81 €
Hilfen zur Erziehung	-11.011.160,46 €	-10.898.400,00 €	-12.552.253,01 €	-1.653.853,01 €	-1.541.092,55 €
Unterhaltsvorschuss- leistungen	-3.134.743,00 €	-3.380.000,00 €	-3.456.288,00 €	-76.288,00 €	-321.545,00 €
Gewerbesteuerumlage	-5.045.335,42 €	-4.615.000,00 €	-5.526.344,85 €	-911.344,85 €	-481.009,43 €
Finanzierungsbeteili- gung Fonds Deutsche Einheit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hilfen bei Einkommens- defiziten (inkl. Asylbe- werberleistungen)	-3.747.590,07 €	-2.987.500,00 €	-3.042.034,27 €	-54.534,27 €	705.555,80 €
Tagespflege Geldlei- stungen	-2.038.288,88 €	-2.300.000,00 €	-2.402.223,86 €	-102.223,86 €	-363.934,98 €

Jahresabschluss 2023

Zusätzliche Betriebskostenzuschüssen an KiTa-Träger	-1.830.499,88 €	-2.250.000,00 €	-2.120.605,42 €	129.394,58 €	-290.105,54 €
Verwendung Zuschuss OGS	-1.576.019,50 €	-1.707.728,00 €	-1.761.328,00 €	-53.600,00 €	-185.308,50 €
Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten	-1.205.578,69 €	-1.335.702,00 €	-1.356.637,26 €	-20.935,26 €	-151.058,57 €
Krankenhausumlage	-1.086.353,00 €	-1.093.000,00 €	-1.227.131,00 €	-134.131,00 €	-140.778,00 €
Zuschüsse Kinder- und Jugendarbeit	-899.135,33 €	-1.103.058,00 €	-1.020.015,21 €	83.042,79 €	-120.879,88 €
Zuschuss Phänomenta	-300.000,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Weiterleitung Landeszuschuss KiTa-Alltags- helfer	-809.392,25 €	0,00 €	-886.741,75 €	-886.741,75 €	-77.349,50 €
Zuschuss Bautz-Festival	0,00 €	375.000,00 €	200.000,00 €	-175.000,00 €	200.000,00 €
Rückzahlung Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rückzahlung Gemeindeanteil Eink.steuer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Weiterleitung Landeszuwendung Unwetter-Soforthilfe für Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Weiterleitung Landeszuwendung Unwetter-Soforthilfe für Private	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Maßnahmen zur Innenstadtbelebung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwand aus Patronatserkl. MGR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ganztäg. Förder-/Betreuungsangeb. ohne OGS	-1.394.870,87 €	-813.565,00 €	-1.165.127,05 €	-351.562,05 €	229.743,82 €
Zuschuss Lichtrouten	0,00 €	-300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €
LZ Sprach-Kitas	0,00 €	0,00 €	-128.500,00 €	-128.500,00 €	-128.500,00 €
LZ Kibiz Energiepauschale	0,00 €	0,00 €	-207.006,33 €	-207.006,33 €	-207.006,33 €
sonstige Förderung Kitas	-270.180,07 €	-423.263,00 €	-440.818,37 €	-17.555,37 €	-170.638,30 €
Sonstige Transferaufwendungen	-731.934,78 €	-2.456.196,00 €	-1.199.999,37 €	1.256.196,63 €	-468.064,59 €
Summe Transferaufwendungen	-117.479.420,52 €	-124.208.412,00 €	-125.061.114,90 €	-852.702,90 €	-7.581.694,38 €

Die Transferaufwendungen waren mit rd. 125,1 Mio. € um rd. 850.000 € höher als geplant und sogar um rd. 7,6 Mio. € höher als im Vorjahr.

Ursächlich für den erheblichen Zuwachs im Vergleich zum Vorjahr waren insbesondere die Kreisumlage (+ rd. 2,0 Mio. €), die Kindpauschalen nach dem Kinderbildungsgesetz (+ rd. 2,0 Mio. €), die Hilfen zur Erziehung (+ rd. 1,5 Mio. €), die Gewerbesteuerumlage (+ rd. 0,5 Mio. €), sowie die neu hinzu gekommenen und somit außerplanmäßig angefallenen Zuschüsse für Sprach-Kitas (rd. 128.000 €) und Kibiz Energiepauschale (rd. 200.000 €).

Die größte Position unter den Transferaufwendungen bildete die Kreisumlage, die mit 57,9 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,0 Mio. € stieg, damit aber rd. 1,9 Mio. € unter dem Planansatz lag. Der Kreistag hatte im Rahmen der endgültigen Beschlussfassung – abweichend vom Entwurf – zum Kreishaushalt 2023 beschlossen, coronabedingte Haushaltsbelastungen in Höhe von rd. 1,6 Mio. € und für den Bereich Ukraine rd. 13,5 Mio. € im Haushaltsjahr nicht zu verrechnen, sondern zunächst zu isolieren und ab 2025 abzuschreiben. Außerdem hatte der Märkische Kreis beschlossen, bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2023 die Ausgleichsrücklage in Höhe von 15 Mio. € in Anspruch zu nehmen.

Die Aufwendungen für die Kindpauschalen waren um rd. 269.000 € niedriger als der Ansatz, lagen damit aber um rd. 2,0 Mio. € deutlich über dem Vorjahresergebnis.

Die Hilfen zur Erziehung überschritten das Vorjahresergebnis um rd. 1,5 Mio. € und lagen damit um rd. 1,7 Mio. € über dem Ansatz. Die zum Ende des Jahres 2022 weiterhin angestiegenen Fallzahlen, die nicht mehr bei der Planung berücksichtigt werden konnten, machten sich im Haushaltsjahr 2023 in weiter angewachsenen Fallzahlen und entsprechenden überplanmäßigen Mehraufwendungen bemerkbar.

Die Entwicklung bei den Gewerbesteuererträgen machte sich auf der Aufwandsseite in überplanmäßigen Aufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage bemerkbar. Die Aufwendungen lagen bei rd. 5,5 Mio. € und damit um rd. 900.000 € über der Planung und um rd. 500.000 € über dem Vorjahresergebnis.

Die Aufwendungen im Bereich der Hilfen bei Einkommensdefiziten lagen seit mehreren Jahren erstmals wieder unter den Aufwendungen des Vorjahres (-700.000 €). Im Jahr 2023 lagen die Aufwendungen bei rd. 3,0 Mio. € (Vorjahr 3,7 Mio. €) und somit um 50.000 € über dem Planansatz.

Aus der Patronatserklärung zugunsten der MGR GmbH waren in 2023 keine Aufwendungen entstanden.

Unter 9.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen wurde erläutert, dass im Jahr 2023 erstmals Billigkeitsleistungen zum Stärkungspakt vom Land gewährt wurden. Die nachfolgende Tabelle zeigt die entsprechenden Zahlungsempfänger:

Billigkeitsleistungen Stärkungspakt (Auszahlungen ab 10.000 €)	
Empfänger	Betrag
Anonyme Drogenberatung e.V.	10.000,00 €
Arbeiterwohlfahrt	69.400,00 €
Caritasverband für das Kreisdekanat Lüdenscheid	45.000,00 €
Caritasverband für das Kreisdekanat Altena	32.136,00 €
CVJM Lüdenscheid-West	56.033,13 €
Diakonisches Werk des ev. Kirchenkreises	51.487,84 €
Die Arche Lüdenscheid e.V.	27.210,39 €
Die Arche Lüdenscheid gGmbH	20.110,30 €
DRK Stadtverband Lüdenscheid	41.801,61 €
Ev. Kirchenkreis	10.000,00 €
Laba e.V.	18.900,00 €
Lebenshilfe Lüdenscheid e.V.	237.509,59 €
Sonstige Empfänger bis 10.000 €	28.141,12 €
	647.729,98 €

9.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Niederschlagung von Forderungen	-1.125.017,93 €	-1.660.000,00 €	-908.829,35 €	751.170,65 €	216.188,58 €
Versicherungen, Umlage KSA	-975.794,71 €	-970.000,00 €	-968.146,48 €	1.853,52 €	7.648,23 €
Mieten und Pachten	-905.505,51 €	-2.211.255,89 €	-2.065.219,80 €	146.036,09 €	-1.159.714,29 €
Mieten Flüchtlingsunterkünfte	-647.759,42 €	-800.000,00 €	-421.139,15 €	378.860,85 €	226.620,27 €
Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr	-167.411,73 €	-717.980,81 €	-230.135,93 €	487.844,88 €	-62.724,20 €
Aufwand externe Soft-/Hardwarenutzung	-551.299,14 €	-651.570,00 €	-824.929,49 €	-173.359,49 €	-273.630,35 €
Aufwand aus Anlagenabgängen	-128.522,03 €	-100.210,00 €	-193.032,70 €	-92.822,70 €	-64.510,67 €

Jahresabschluss 2023

Wertberichtigung von Forderungen - Aussetzung der Vollziehung	-538.417,57 €	-600.000,00 €	-542.086,37 €	57.913,63 €	-3.668,80 €
Geschäftsaufwand Beschäftigte	-633.168,26 €	-1.392.908,00 €	-746.235,93 €	646.672,07 €	-113.067,67 €
Mieten Kindertageseinrichtungen	-519.467,97 €	-860.000,00 €	-639.490,74 €	220.509,26 €	-120.022,77 €
Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	-351.438,74 €	-600.000,00 €	-2.918.487,37 €	-2.318.487,37 €	-2.567.048,63 €
Zuführung Rückstellung Kreisumlage	-6.192.000,00 €	0,00 €	-1.183.000,00 €	-1.183.000,00 €	5.009.000,00 €
Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	-365.590,76 €	0,00 €	-78.850,00 €	-78.850,00 €	286.740,76 €
Kapitalertragsteuer Dividende ENERVIE	-534.461,74 €	-534.500,00 €	-534.461,74 €	38,26 €	0,00 €
Wartungskosten Software	-350.703,09 €	-432.500,00 €	-341.893,95 €	90.606,05 €	8.809,14 €
Sitzungsgeld	-298.798,57 €	-401.300,00 €	-304.883,18 €	96.416,82 €	-6.084,61 €
Portkosten	-209.426,38 €	-190.000,00 €	-221.394,31 €	-31.394,31 €	-11.967,93 €
Druckkosten Personalausweise und Reisepässe	-326.682,94 €	-300.000,00 €	-286.564,72 €	13.435,28 €	40.118,22 €
Aufwandsentschädigungen	-143.780,00 €	-160.160,00 €	-143.552,50 €	16.607,50 €	227,50 €
Fortbildungskosten	-113.724,32 €	-220.100,00 €	-131.068,35 €	89.031,65 €	-17.344,03 €
Miete Sofortprogramm Innenstadt	-118.101,10 €	-372.956,90 €	-159.374,00 €	213.582,90 €	-41.272,90 €
Externe Soft-/Hardwarenutz.	-551.299,14 €	-651.570,00 €	-824.929,49 €	-173.359,49 €	-273.630,35 €
Hardware bis 800 €	-197.365,91 €	-264.000,00 €	-337.456,61 €	-73.456,61 €	-140.090,70 €
Miete mobiles Messsystem	-106.166,15 €	-562.000,00 €	-188.264,84 €	373.735,16 €	-82.098,69 €
Miete Container LKW Kontrolle	0,00 €	0,00 €	-37.753,35 €	-37.753,35 €	-37.753,35 €
Erst. Zuw. Flüchtl./Asylbewerber	-688.256,55 €	-17.700,00 €	-1.352.531,83 €	-1.334.831,83 €	-664.275,28 €
Besondere Versorgungslastenfälle	-1.022,00 €	-1.397,00 €	-171.838,56 €	-170.441,56 €	-170.816,56 €
Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.833.746,30 €	-3.028.056,67 €	-3.067.183,14 €	-1.455.234,15 €	-1.602.101,77 €
Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.574.927,96 €	-17.700.165,27 €	-19.822.733,88 €	-2.122.568,61 €	-247.805,92 €

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen lagen im Ergebnis bei rd. 19,8 Mio. € und damit um rd. 2,1 Mio. € über der Planung und um rd. 200.000 € über dem Ergebnis 2022.

In 2023 wurden Forderungen in Höhe von rd. 900.000 € niedergeschlagen. Das Ergebnis lag um rd. 700.000 € unterhalb des Planansatzes und um rd. 200.000 € unterhalb des Vorjahresergebnisses.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 waren bei „Mieten und Pachten“ weitere Mittel für die Anmietung von Verwaltungsflächen veranschlagt. Der Planansatz wurde jedoch um rd. 400.000 € unterschritten. Die geplante Erhöhung machte sich im Jahr 2023 bemerkbar. Der Planansatz 2023 wurde um lediglich 146.000 € unterschritten, im Vergleich zum Vorjahr ergab sich eine Erhöhung von rd. 1,2 Mio. €. Dies war u.a. auf die Mieten für die Feuerwehr Nord zurückzuführen.

Die Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen stiegen im Jahr 2023 um rd. 2,6 Mio. €. Das Ergebnis lag bei rd. 2,9 Mio. € und lag damit rd. 2,3 Mio. € über dem Planansatz. Grund waren die hohen Forderungsbestände, die durch den Cyberangriff auf die SIT begründet waren.

Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO NRW können Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach § 56 der Kreisordnung aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres gebildet werden. In die Rückstellungsberechnung waren neben den Steuereinzahlungen auch die von Bund und Land erhaltenen Gewerbesteuerenausgleichsleistungen einzubeziehen, da diese ebenfalls Bestandteil der Umlagegrundlagen der Kreisumlage sind. Unter Berücksichtigung

dieser Gewerbesteuerausgleichsleistung, die gemäß § 2 Abs. 5 Gewerbesteuerausgleichsgesetz NRW hälftig dem ersten und hälftig dem zweiten Halbjahr 2022 zuzuordnen war, ergaben sich angesichts des absoluten Rekordergebnisses der Gewerbesteuer im Jahr 2022 ungewöhnlich hohe Steuereinzahlungen in beiden Halbjahren des Jahres 2022. Zum 31.12.2022 waren daher neue Rückstellungen in Höhe von rd. 6,2 Mio. € zu bilden (rd. 1,4 Mio. € zugunsten des Haushaltsjahres 2023 und rd. 4,8 Mio. € zugunsten des Haushaltsjahres 2024). Aufgrund der Berechnung der Rückstellung im Jahr 2023 ergibt sich lediglich im 2. Halbjahr ein Rückstellungsbetrag in Höhe von rd. 1,2 Mio. € (- 5,0 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr). Dieser Betrag war der Rückstellung zuzuführen und wird im Jahr 2025 in Anspruch zu nehmen sein.

Bei den Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen war im Jahr 2023 ein außerplanmäßiger Aufwand in Höhe von lediglich rd. 80.000 € zu verbuchen, der im Vergleich zum Vorjahr um rd. 287.000 € niedriger lag.

Der Aufwand aus Erstattung der Zuweisungen für Flüchtlinge/Asylbewerber lag mit rd. 1,3 Mio. € in etwa gleicher Höhe über dem Ansatz und um rd. 660.000 € über dem Vorjahresergebnis.

9.2.7 Summe ordentliche Aufwendungen

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Ordentliche Aufwendungen	-280.067.243,86 €	-301.971.517,27 €	-294.537.992,24 €	7.433.525,03 €	-14.470.748,38 €

Die ordentlichen Aufwendungen unterschritten im Ergebnis die Ansätze um rd. 7,4 Mio. €, lagen aber um rd. 14,5 Mio. € deutlich über den Aufwendungen von 2022. Die Abweichungen wurden vorstehend bei den einzelnen Positionen dargestellt und erläutert.

9.3 Ordentliches Ergebnis (Ordentliche Erträge ./ Ordentliche Aufwendungen)

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Ordentliche Erträge	302.313.694,65 €	278.657.810,00 €	301.444.996,26 €	22.787.186,26 €	-868.698,39 €
Ordentliche Aufwendungen	-280.067.243,86 €	-301.971.517,27 €	-294.537.992,24 €	7.433.525,03 €	-14.470.748,38 €
Ordentliches Ergebnis	22.246.450,79 €	-23.313.707,27 €	6.907.004,02 €	30.220.711,29 €	-15.339.446,77 €

Die vorstehend erläuterten Ergebnisse der ordentlichen Erträge und Aufwendungen führten zu einem ordentlichen Ergebnis von rd. 6,9 Mio. €. Das Ergebnis war insgesamt um rd. 30,2 Mio. € besser als geplant, aber rd. 15,3 Mio. € schlechter als das Vorjahresergebnis.

9.4 Finanzergebnis (Finanzerträge ./ Finanzaufwendungen)

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Finanzerträge	8.111.113,79 €	6.520.303,00 €	9.187.835,43 €	2.667.532,43 €	1.076.721,64 €
Finanzaufwendungen	-965.612,16 €	-1.657.250,00 €	-911.509,15 €	745.740,85 €	54.103,01 €
Finanzergebnis	7.145.501,63 €	4.863.053,00 €	8.276.326,28 €	3.413.273,28 €	1.130.824,65 €

Das Finanzergebnis war rd. 3,4 Mio. € besser als geplant und lag um rd. 1,1 Mio. € über dem Finanzergebnis 2022.

Die Finanzerträge lagen bei rd. 9,2 Mio. € und damit rd. 2,7 € über der Planung. Das Vorjahresergebnis wurde um rd. 1,1 € überschritten.

Die Finanzerträge aufgrund der Eigenkapitalverzinsung des Stadtentwässerungsbetriebs Lüdenscheid Herscheid AöR betrugen im Jahr 2022 rd. 3,7 Mio. €. Die Berechnung des höchstzulässigen kalkulatorischen Zinssatzes für die Gebührenberechnungen basierte auf langjähriger Rechtsprechung des Oberverwaltungsgerichtes NRW (OVG NRW) von 2005. Mit Urteil vom 17.05.2022 (Az. 9 A 1019/20) hat das OVG NRW die bisherige Rechtsprechung zum Ansatz kalkulatorischer Abschreibungen und der Verzinsung von Anlagegütern im Rahmen der Gebührenkalkulation aufgegeben und geändert. Eine Vergleichsberechnung der Eigenkapitalverzinsung aufgrund der neuen Rechtsprechung für das Jahr 2022 zeigte einen Einbruch von rd. 3,7 Mio. € auf lediglich rd. 460.000 €. Das neue Urteil hatte somit einen mehr als erheblichen Einbruch der Eigenkapitalverzinsung für alle Kommunen in NRW zur Folge. Außerdem sah das Urteil vor, dass kein gleichzeitiger Ansatz von kalkulatorischen Abschreibungen und einer kalkulatorischen Eigenkapitalverzinsung mehr möglich sei.

Mit der SELH wurde vereinbart, dass zukünftig nicht die Eigenkapitalverzinsung, sondern Gewinnanteile der SELH Jahr 2023 als Erträge bei der Stadt berücksichtigt werden sollten. Im Jahr 2023 wurde für die Erträge aus Gewinnanteilen ein Planansatz von 1,8 Mio. € (orientiert an der Höhe der kalkulatorischen Abschreibungen der SELH) gebildet, der mit 2,0 Mio. € um rd. 200.000 € überschritten wurde.

Im Haushaltsjahr 2023 erhielt die Stadt von der ENERVIE eine Dividende in Höhe von 3,4 Mio. € wie im Jahr 2022. Der Dividendenertrag lag damit auf dem Niveau des Planansatzes.

Im Vorjahr wurde die regelmäßig zu verbuchende und erwartete Gewinnausschüttung der Sparkasse auf Beschluss des Sparkassenzweckverbandes ausgesetzt. Im Jahr 2023 wurde der Planansatz von 1,8 Mio. € um rd. 190.000 € überschritten und betrug rd. 2,0 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich somit eine Erhöhung in gleicher Höhe.

Infolge der hälftigen Rückzahlung des Gesellschafterdarlehens Anfang 2021 durch die ENERVIE reduzierten sich die Zinserträge für dieses Gesellschafterdarlehen bereits im Jahr 2022 auf rd. 176.000 €. Aufgrund der restlichen Rückzahlung im Jahr 2022 fielen im Jahr 2023 keine Zinserträge von der ENERVIE mehr an. Dies war bei der Planung bereits berücksichtigt worden.

Die Dividende der Lüdenscheider Wohnstätten AG entsprach mit 400.000 € dem Planansatz und lag um 50.000 € unter dem Vorjahresergebnis.

Von der Seniorenwohnheim Weststraße gemeinnützige GmbH erfolgte 2023 wie im Vorjahr eine Zuwendung in Höhe von 155.000 €, die durch die Stadt Lüdenscheid für gemeinnützige Zwecke verwendet wird. Die STL Bauträger- und Beteiligungs-GmbH schüttete 2023 wie im Vorjahr 20.000 € an die Stadt Lüdenscheid aus.

An die Lüdenscheider Wohnstätten AG ausgegebene Baudarlehen erbrachten 2023 einen Zinsertrag in Höhe von rd. 42.000 € und damit in etwa so viel wie im Jahr zuvor.

Im Jahr 2023 wurden aufgrund von gestiegenen Zinsen am Geldmarkt wieder Zinserträge aufgrund von Geldanlagen erzielt. Diese beliefen sich auf rd. 2,5 Mio. € (Vorjahr 200.000 €) und lagen um rd. 2,3 Mio. € über dem Planansatz.

Die Finanzaufwendungen lagen mit rd. 912.000 € um rd. 54.000 € unter dem Vorjahresniveau und rd. 746.000 € besser als geplant.

Die Zinsaufwendungen für langfristige Kredite lagen mit rd. 860.000 € rd. 410.000 € unter dem Ansatz. Für den für die Feuerwehr aufgenommenen Kredit ergaben sich weitere Zinsen in Höhe von rd. 25.000 €.

Für die unterjährig positiven Guthabenbestände auf den städtischen Liquiditätskonten waren im Jahr 2023 keine Verwahrentgelte mehr an die Sparkasse zu zahlen (Vorjahr rd. 151.000 €).

Die Zinsen für Gewerbesteuererstattungen führten zu einer Planunterschreitung in Höhe von rd. 250.000 €.

9.5 Außerordentliches Ergebnis (Außerordentliche Erträge ./ Außerordentliche Aufwendungen)

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Außerordentliche Erträge	1.576.415,63 €	4.323.230,00 €	1.681.255,39 €	-2.641.974,61 €	104.839,76 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliches Ergebnis	1.576.415,63 €	4.323.230,00 €	1.681.255,39 €	-2.641.974,61 €	104.839,76 €

Bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 war gemäß § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie zu ermitteln und als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu verbuchen und bilanziell gesondert zu aktivieren (siehe auch die ergänzenden Erläuterungen zum Bilanzposten „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“).

Tatsächlich wurden im Jahresabschluss 2023 in Summe Haushaltsbelastungen in ähnlicher Höhe wie im Vorjahr von rd. 1,7 Mio. € ermittelt und als außerordentlicher Ertrag verbucht.

Eine ausführliche Darstellung sowie die auf die Teilergebnisrechnungen entfallenden Beträge können dem als Anlage 14 beigefügten Vermerk nebst Übersicht entnommen werden.

9.6 Jahresergebnis

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Ordentliches Ergebnis	22.246.450,79 €	-23.313.707,27 €	6.907.004,02 €	30.220.711,29 €	-15.339.446,77 €
Finanzergebnis	7.145.501,63 €	4.863.053,00 €	8.276.326,28 €	3.413.273,28 €	1.130.824,65 €
Außerordentliches Ergebnis	1.576.415,63 €	4.323.230,00 €	1.681.255,39 €	-2.641.974,61 €	104.839,76 €
Jahresergebnis	30.968.368,05 €	-14.127.424,27 €	16.864.585,69 €	30.992.009,96 €	-14.103.782,36 €

Das ordentliche Ergebnis, das Finanzergebnis und das außerordentliche Ergebnis führten zu einem Jahresergebnis von insgesamt rd. 16,9 Mio. €, das rd. 31,0 Mio. € besser als geplant, aber rd. 14,1 Mio. € schlechter als das Jahresergebnis 2022 ausfiel.

Wie bereits weiter oben ausgeführt, ist beim Vergleich mit der Planung zu berücksichtigen, dass die Verbesserungen im ordentlichen Ergebnis (z.B. deutlich höhere Steuererträge bzw. geringere Corona-Reinigungsaufwendungen) teilweise dazu führten, dass das außerordentliche Ergebnis aus den Isolationserträgen für Coronabelastungen gleichzeitig um rd. 2,6 Mio. € schlechter als geplant ausfiel.

Da die Erträge die Aufwendungen überstiegen, war der Haushalt 2023 im Ergebnis ausgeglichen.

10. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

10.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.901.335,21 €	268.289.381,00 €	273.191.009,84 €	4.901.628,84 €	-15.710.325,37 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.080.120,88 €	-284.718.875,11 €	-257.625.103,55 €	27.093.771,56 €	-15.544.982,67 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.821.214,33 €	-16.429.494,11 €	15.565.906,29 €	31.995.400,40 €	-31.255.308,04 €

Insgesamt ergab sich ein Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 15,6 Mio. €. Das Ergebnis fiel rd. 31,3 Mio. € schlechter aus als das Vorjahresergebnis, aber im Vergleich zum Ansatz um rd. 32,0 Mio. € besser aus. Die Einzahlungen sanken gegenüber 2022 um rd. 15,7 Mio. €. Die Auszahlungen erhöhten sich hingegen um rd. 15,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Das Rekordergebnis bei der Gewerbesteuer aus dem Vorjahr von rd. 87 Mio. € wurde um 13,0 Mio. € unterschritten, was auch zum Großteil den Einzahlungsrückgang im Vergleich zum Vorjahr erklärt. Die Gewerbesteuererinzahlungen lagen 2023 bei rd. 74,1 Mio. €. Auch die Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten lagen in 2023 um rd. 4,5 Mio. € niedriger als 2022. Im Vergleich zum Vorjahr fielen die Zuwendungen (+3,2 Mio. €) und die Kostenerstattungen, Kostenumlagen (+0,1 Mio. €) hingegen positiver aus.

Der Zuwachs bei den Auszahlungen im Vergleich zum Vorjahr ergab sich insbesondere bei Transferauszahlungen, Personalauszahlungen, Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige Auszahlungen.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit lagen rd. 4,9 Mio. € über den Planansätzen. Verbesserungen zum Planansatz ergaben sich im Wesentlichen bei den Zuwendungen (+8,6 Mio. €) und den Steuern (+7,0 Mio. €).

Im Bereich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit kam es im Vergleich zur Planung zu Minderauszahlungen in Höhe von 27,1 Mio. €. Alle Positionen lagen unter dem Ansatz: Personal- und Versorgungsauszahlungen (+2,7 Mio. €), Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (+20,9 Mio. €), Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (+0,1 Mio. €), Transferauszahlungen (+0,05 Mio. €) sowie die sonstigen Auszahlungen (+2,6 Mio. €).

Hierbei ist allerdings zu berücksichtigen, dass Auszahlungsermächtigungen in Höhe von rd. 2,1 Mio. € von 2023 nach 2024 übertragen werden mussten. In dieser Höhe ist im Vergleich zur Planung mit zusätzlichen Auszahlungen im Jahr 2024 zu rechnen.

10.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Einzahlungen aus In- vestitionstätigkeit	19.702.968,09 €	12.102.257,00 €	10.406.290,84 €	-1.695.966,16 €	-9.296.677,25 €
Auszahlungen aus In- vestitionstätigkeit	-15.987.961,16 €	-44.534.298,25 €	-13.859.092,92 €	30.675.205,33 €	2.128.868,24 €
Saldo aus Investiti- onstätigkeit	3.715.006,93 €	-32.432.041,25 €	-3.452.802,08 €	28.979.239,17 €	-7.167.809,01 €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit lagen um rd. 1,7 Mio. € niedriger als die Ansätze. Alle Positionen der Einzahlungsarten (die Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen, die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen, die Beiträge u.ä. Entgelte als auch die sonstigen Investitionseinzahlungen) unterschritten die Planansätze.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit lagen erneut deutlich unterhalb der Planung. Von den geplanten investiven Mitteln in Höhe von rd. 44,5 Mio. € wurden lediglich 13,9 Mio. € verausgabt. Die im investiven Bereich nach 2024 zu übertragenden Ermächtigungen lagen mit rd. 10,4 Mio. € unter dem Niveau der Übertragungen der drei Vorjahre, die erheblich höher gewesen waren.

Im Vergleich zum Vorjahr war ein Rückgang um rd. 2,1 Mio. € bei den Auszahlungen zu verzeichnen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entfielen insbesondere auf folgende Projekte:

Projekt	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Übertragung nach 2024
Integriertes Handlungskonzept Altstadt	-8,2 Mio. €	-2,7 Mio. €	5,5 Mio. €	-3,4 Mio. €
Neubau Feuerwachen	-9,6 Mio. €	-1,4 Mio. €	8,2 Mio. €	0,0 Mio. €
Maßnahmen Digitalpakt Schule	-2,0 Mio. €	-1,2 Mio. €	0,8 Mio. €	-1,1 Mio. €
Fahrzeuge/Ausrüstung Rettungsdienst	-1,6 Mio. €	-1,0 Mio. €	0,6 Mio. €	0,0 Mio. €
Erwerb von Finanzanlagen	0,0 Mio. €	-0,9 Mio. €	-0,9 Mio. €	0,0 Mio. €
Erwerb Grundstücke und Gebäude	-1,1 Mio. €	-0,7 Mio. €	0,4 Mio. €	-0,1 Mio. €
Fahrzeuge/Ausrüstung Feuerwehr	-1,9 Mio. €	-0,6 Mio. €	1,3 Mio. €	-1,0 Mio. €
Investitionszuschüsse Kitas	0,0 Mio. €	-0,6 Mio. €	-0,6 Mio. €	0,0 Mio. €
Erwerb Hardware/Software	-0,4 Mio. €	-0,3 Mio. €	0,1 Mio. €	0,0 Mio. €
Sanierung Sportanlagen	-1,6 Mio. €	-0,3 Mio. €	1,3 Mio. €	-0,4 Mio. €
An der Mehr (KAG)	-1,0 Mio. €	-0,3 Mio. €	0,7 Mio. €	0,0 Mio. €
Ausbau Friedhöfe	-0,4 Mio. €	-0,3 Mio. €	0,1 Mio. €	-0,1 Mio. €
Fassadensan. Adolf-Reichwein-GS	-0,3 Mio. €	-0,2 Mio. €	0,1 Mio. €	0,0 Mio. €
Sanierung Friedensschule als GS	0,0 Mio. €	-0,2 Mio. €	-0,2 Mio. €	0,0 Mio. €
Straßenbeleuchtung	-0,6 Mio. €	-0,2 Mio. €	0,4 Mio. €	-0,3 Mio. €
Barrierefreier Kreuzungsumbau	-0,5 Mio. €	-0,2 Mio. €	0,3 Mio. €	-0,3 Mio. €
Erweiterung Richard-Schirrmann-Real- schule	-1,1 Mio. €	-0,1 Mio. €	1,0 Mio. €	0,0 Mio. €
Einbau 2. Rettungsweg GS Tinsberg	-0,3 Mio. €	-0,1 Mio. €	0,2 Mio. €	-0,2 Mio. €
Brücke am Kamp	-0,7 Mio. €	-0,1 Mio. €	0,6 Mio. €	-0,1 Mio. €
Brücke Schiefe Ahelle	-0,5 Mio. €	-0,1 Mio. €	0,4 Mio. €	-0,5 Mio. €
Brücke Wigglinghauser Straße	-0,4 Mio. €	-0,1 Mio. €	0,3 Mio. €	-0,4 Mio. €

10.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

	Ist-Ergebnis 2022	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich An- satz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Einzahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit	5.156.000,00 €	13.906.487,00 €	0,00 €	-13.906.487,00 €	-5.156.000,00 €
Auszahlungen aus Finan- zierungstätigkeit	-6.957.010,56 €	-7.825.292,00 €	-6.644.722,41 €	1.180.569,59 €	312.288,15 €
Saldo aus Finanzie- rungstätigkeit	-1.801.010,56 €	6.081.195,00 €	-6.644.722,41 €	-12.725.917,41 €	-4.843.711,85 €

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit lag im Haushaltsjahr 2023 bei rd. -6,6 Mio. €. Im Vorjahr war der Saldo aus Finanzierungstätigkeit um 4,8 Mio. € positiver ausgefallen.

Tatsächlich geplant war ein Saldo von 6,1 Mio. €. Insofern ergab sich eine negative Planabweichung um rd. 12,7 Mio. €. Die hohen Abweichungen von der Planung können erst bei einer Darstellung der einzelnen Ein- und Auszahlungsarten nachvollziehbar erläutert werden. In der nachfolgenden Tabelle wurden dafür die jeweiligen Ist-Ergebnisse 2023 den einzelnen Ansätzen gegenübergestellt:

	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich
Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
Aufnahme von Investitionskrediten	13,9 Mio. €	0,0 Mio. €	-13,9 Mio. €
Umschuldungen (Aufnahme) von Investitionskrediten	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €
Planmäßige Tilgung von Investitionskrediten	-7,8 Mio. €	-6,6 Mio. €	1,2 Mio. €
Umschuldungen (Tilgung) von Investitionskrediten	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €
Tilgung von Liquiditätskrediten	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €	0,0 Mio. €
Saldo	6,1 Mio. €	-6,6 Mio. €	-12,7 Mio. €

(Es können sich rundungsbedingte Differenzen ergeben)

Zur Finanzierung der übertragenen Auszahlungsermächtigungen für Investitionen wurden die noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen aus 2022 in Höhe von rd. 4,7 Mio. € von 2022 nach 2023 übertragen. Diese standen zusätzlich zu der originären Kreditermächtigung 2023 in Höhe von 9,2 Mio. € zur Verfügung (insgesamt dementsprechend 13,9 Mio. €).

Im Jahr 2023 wurde beschlossen, keine Aufnahme aus der verbleibenden Kreditermächtigung 2022 vorzunehmen. Auch Aufnahmen aus der Kreditermächtigung 2023 erfolgten in 2023 nicht, da die Investitionsabwicklung erneut äußerst schleppend verlief und die positive Liquiditätslage eine Kreditaufnahme nicht erforderte. Ein Anteil von rd. 3,3 Mio. € der Kreditermächtigung wurde nach 2023 übertragen. Der Restbetrag wurde im Haushaltsplan 2024/2025 neu veranschlagt.

Aufnahmen und Tilgungen von Krediten zur Liquiditätssicherung waren seit dem Haushaltsjahr 2020 gemäß § 3 KomHVO NRW im Finanzplan abzubilden. Nach entsprechenden Hinweisen des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen sollte die Veranschlagung anhand einer Prognose der Nettoveränderungen unter Berücksichtigung der Finanzrechnung erfolgen. Für 2023 waren keine Kreditaufnahmen zu veranschlagen, da aufgrund der guten Liquiditätslage bei der Planung bereits absehbar war, dass Kreditaufnahmen nicht erforderlich würden.

Insgesamt ergaben sich daher bei den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit Planunterschreitungen in Höhe von 13,9 Mio. €.

Bei der Tilgung von Investitionskrediten waren im Vergleich zum Ansatz in Höhe von 7,8 Mio. € Planunterschreitungen in Höhe von rd. 1,2 Mio. € zu verzeichnen.

Planmäßig wäre im Haushaltsjahr 2023 ein Anstieg der Verbindlichkeiten um rd. 6,1 Mio. € zu erwarten gewesen. Da im Jahr 2023 wegen der positiven Liquiditätslage keine Neuaufnahmen von Krediten erfolgten, führte dies angesichts der Tilgungen hingegen zu einer deutlichen Reduzierung der Verbindlichkeiten.

Auf die Erläuterungen unter dem Punkt „Finanzlage“ im Lagebericht wird verwiesen.

10.4 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Ist 2022/2023
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	48.735.210,70 €	-42.780.340,36 €	5.468.381,80 €	48.248.722,16 €	-9.258.903,81 €

Die Finanzlage hat sich im Jahr 2023 verbessert und fiel deutlich positiver aus als die Planung, nach der eine erhebliche Verschlechterung zu erwarten gewesen wäre. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich um rd. 5,5 Mio. € erhöht. Im Vergleich zur Planung bedeutete dies eine Verbesserung um rd. 48,2 Mio. €, im Vergleich zum Vorjahresergebnis allerdings eine Verschlechterung um rd. 9,3 Mio. €.

Auf die ausführlichen Erläuterungen unter dem Punkt „Finanzlage“ im Lagebericht wird verwiesen.

10.5 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen waren im Haushaltsplan 2023 in Höhe von 50,5 Mio. € veranschlagt. Über die investiven Auszahlungsansätze hinaus hätten somit zu Lasten künftiger Haushaltsjahre Aufträge in dieser Höhe erteilt werden können. Aufgrund der schleppenden Investitionstätigkeit blieb der weitaus überwiegende Teil an Verpflichtungsermächtigungen ungenutzt.

Für weitere Informationen zur Finanzrechnung und zur Liquiditätsentwicklung wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

11. Verantwortlichkeiten in der Stadt Lüdenscheid

Gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW sind am Schluss des Anhangs die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben. Die entsprechende Übersicht ist als Anlage 15 beigelegt.

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01.2023	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsj.	Stand am 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2022	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsj.	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2023	Buchwert 31.12.2023	Buchwert 01.01.2023
	EUR	EUR +	EUR -	EUR +/-	EUR	EUR	EUR -	EUR +	EUR +/-	EUR -	EUR	EUR
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.002.829,71	138.409,56	-44.203,64	0,00	1.097.035,63	-813.575,43	-76.732,37	0,00	29.641,96	-860.665,84	236.369,79	189.254,28
2 Sachanlagen	524.738.559,52	11.324.264,81	-703.523,26	-178.808,38	535.180.492,69	-236.542.485,36	-15.640.213,98	0,00	157.358,92	-252.025.340,42	283.155.152,27	288.196.074,16
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte	89.529.854,80	513.499,96	-216,00	1.433.702,47	91.476.841,23	-12.396.546,20	-731.390,28	0,00	-53.497,60	-13.181.434,08	78.295.407,15	77.133.308,60
2.1.1 Grünflächen	40.008.318,05	492.240,46	0,00	1.658.254,45	42.158.812,96	-11.373.423,69	-731.390,28	0,00	-53.497,60	-12.158.311,57	30.000.501,39	28.634.894,36
2.1.2 Ackerland	900.234,91	0,00	0,00	0,00	900.234,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.234,91	900.234,91
2.1.3 Wald, Forsten	5.367.346,89	21.259,50	0,00	0,00	5.388.606,39	-175.476,54	0,00	0,00	0,00	-175.476,54	5.213.129,85	5.191.870,35
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	43.253.954,95	0,00	-216,00	-224.551,98	43.029.186,97	-847.645,97	0,00	0,00	0,00	-847.645,97	42.181.541,00	42.406.308,98
2.2 Bebaute Grundstücke und grundsücks- gleiche Rechte	206.418.058,45	1.153.737,15	0,00	2.361.518,84	209.933.314,44	-103.105.702,76	-7.025.784,23	0,00	-3.168,97	-110.134.655,96	99.798.658,48	103.312.355,69
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	18.304.355,26	4.087,65	0,00	0,00	18.308.442,91	-6.627.510,07	-529.937,44	0,00	-170,32	-7.157.617,83	11.150.825,08	11.676.845,19
2.2.2 Schulen	104.146.542,60	323.534,66	0,00	2.355.381,91	106.825.459,17	-57.787.167,92	-3.807.842,79	0,00	-2.840,78	-61.597.851,49	45.227.607,68	46.359.374,68
2.2.3 Wohnbauten	781.460,00	0,00	0,00	0,00	781.460,00	-326.636,87	-11.497,13	0,00	0,00	-338.134,00	443.326,00	454.823,13
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	83.185.700,59	826.114,84	0,00	6.136,93	84.017.952,36	-38.364.387,90	-2.676.506,87	0,00	-157,87	-41.041.052,64	42.976.899,72	44.821.312,69
2.3 Infrastrukturvermögen	191.470.646,02	1.260.625,58	-113.120,82	514.147,22	193.132.298,00	-107.902.668,37	-5.788.611,14	0,00	38.593,48	-113.652.686,03	79.479.611,97	83.567.977,65
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	33.637.723,51	16.963,50	0,00	50.649,60	33.705.336,61	-891.746,13	-8.249,25	0,00	0,00	-899.995,38	32.805.341,23	32.745.977,38
2.3.2 Brücken und Tunnel	10.503.860,72	0,00	0,00	0,00	10.503.860,72	-2.449.765,60	-268.887,90	0,00	0,00	-2.718.653,50	7.785.207,22	8.054.095,12
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	232.668,42	0,00	0,00	0,00	232.668,42	-34.582,58	-5.039,17	0,00	0,00	-39.621,75	193.046,67	198.085,84
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	143.444.734,25	1.231.814,44	-113.120,82	463.497,62	145.026.925,49	-103.268.631,60	-5.341.844,64	0,00	38.692,21	-108.571.784,03	36.455.141,46	40.176.102,65
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.651.659,12	11.847,64	0,00	0,00	3.663.506,76	-1.257.942,46	-164.590,18	0,00	-98,73	-1.422.631,37	2.240.875,39	2.393.716,66
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	186.233,30	0,00	0,00	0,00	186.233,30	-122.143,38	-3.845,28	0,00	0,00	-125.988,66	60.244,64	64.089,92
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.379.025,19	7.000,00	-8.781,60	0,00	1.377.243,59	-258.434,74	-46.258,17	0,00	0,00	-304.692,91	1.072.550,68	1.120.590,45
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.765.459,89	1.090.046,12	-312.710,18	443.333,17	13.986.129,00	-7.215.735,61	-935.188,05	0,00	181.887,81	-7.969.035,85	6.017.093,15	5.549.724,28
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.428.346,74	761.445,38	-122.732,62	473.172,34	11.540.231,84	-5.541.254,30	-1.109.136,83	0,00	-6.455,80	-6.656.846,93	4.883.384,91	4.887.092,44
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.560.935,13	6.537.910,62	-145.962,04	-5.404.682,42	13.548.201,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.548.201,29	12.560.935,13
3 Finanzanlagen	219.235.559,10	997.762,48	-125.623,18	0,00	220.107.698,40	-1.357.958,89	-184.394,77	19.694,80	0,00	-1.522.658,86	218.585.039,54	217.877.600,21
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	143.252.831,37	905.000,00	0,00	0,00	144.157.831,37	-331.471,48	-62.798,64	19.694,80	0,00	-374.575,32	143.783.256,05	142.921.359,89
3.2 Beteiligungen	64.607.920,41	0,00	0,00	0,00	64.607.920,41	0,00	-41.839,23	0,00	0,00	-41.839,23	64.566.081,18	64.607.920,41
3.3 Sondervermögen	5.274.671,69	0,00	0,00	0,00	5.274.671,69	-939.134,94	-79.756,90	0,00	0,00	-1.018.891,84	4.255.779,85	4.335.536,75
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	793.828,57	0,00	0,00	0,00	793.828,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793.828,57	793.828,57
3.5 Ausleihungen	5.306.307,06	92.762,48	-125.623,18	0,00	5.273.446,36	-87.352,47	0,00	0,00	0,00	-87.352,47	5.186.093,89	5.218.954,59
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.603.790,93	90.615,13	-86.365,28	0,00	1.608.040,78	-78.714,78	0,00	0,00	0,00	-78.714,78	1.529.326,00	1.525.076,15
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	3.702.516,13	2.147,35	-39.257,90	0,00	3.665.405,58	-8.637,69	0,00	0,00	0,00	-8.637,69	3.656.767,89	3.693.878,44
Summe Anlagevermögen	744.976.948,33	12.460.436,85	-873.350,08	-178.808,38	756.385.226,72	-238.714.019,68	-15.901.341,12	19.694,80	187.000,88	-254.408.665,12	501.976.561,60	506.262.928,65
Nachrichtlich: Grundstücke im Umlaufvermögen*												
Vorräte	2.440.123,03	30.616,45	0,00	-59.836,21	2.410.903,27	-124.390,07	-7.098,22	0,00	-657,27	-132.145,56	2.278.757,71	2.315.732,96
Sonstige Vermögensgegenstände	1.455.620,19	91,75	-362.965,23	238.644,59	1.331.391,30	-268.722,79	0,00	0,00	260.651,00	-8.071,79	1.323.319,51	1.186.897,40
Gesamtsumme	748.872.691,55	12.491.145,05	-1.236.315,31	0,00	760.127.521,29	-239.107.132,54	-15.908.439,34	19.694,80	446.994,61	-254.548.882,47	505.578.638,82	509.765.559,01

* Die Grundstücke im Umlaufvermögen werden in der Anlagenbuchhaltung geführt und werden deshalb im Anlagenspiegel nachrichtlich ausgewiesen.

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12.2022
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	31.327.430	30.937.371	167.415	222.644	10.053.529
2. Privatrechtliche Forderungen	2.480.488	2.478.744	1.744	0	2.010.010
3. Summe aller Forderungen	33.807.918	33.416.115	169.159	222.644	12.063.539

Anlage 3

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt-betrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	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	53.298.420,36	7.090.666,29	22.178.873,74	24.028.880,33	60.215.837,22
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	53.298.420,36	7.090.666,29	22.178.873,74	24.028.880,33	60.215.837,22
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.409.111,64	8.252.604,64	2.156.507,00	0,00	9.647.982,55
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.073.784,07	3.073.784,07	0,00	0,00	2.559.900,55
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.342.371,02	4.342.371,02	0,00	0,00	3.951.083,04
8. Erhaltene Anzahlungen	25.257.232,03	25.257.232,03	0,00	0,00	24.343.919,33
9. Summe aller Verbindlichkeiten	96.380.919,12	48.016.658,05	24.335.380,74	24.028.880,33	100.718.722,69
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	8.124.730,28				8.566.740,91

Übersicht über die Bürgschaften							
Gliederung nach Arten	Bürgschaftsadressat	Bürgschaftsübernahme			Stand der Bürgschaft		
	Schuldner	Datum	Laufzeit	Anzahl Bürgschaften	Bei Übernahme €	Zum 31.12. des Haushaltsjahres 2023 €	Zum 31.12. des Haushaltsjahres 2022 €
PB 05 Soziale Leistungen	Seniorenwohnheim Weststraße gGmbH	1993	2046	1	322.114 €	148.173 €	154.616 €
PB 10 Bauen und Wohnen	Lüdenscheider Wohnstätten AG	2004, 2005, 2006	2028, 2034, 2035, 2036	15	7.071.526 €	3.307.765 €	3.594.415 €
PB 11 Ver- und Entsorgung	STL Bauträger- und Beteiligungs GmbH	1997, 1999, 2001, 2003, 2012/13	2028, 2029, 2033, 2041	6	5.277.830 €	1.410.305 €	1.769.463 €
PB 15 Wirtschaft u. Tourismus	Entwicklungs- u. Gründer Centrum Lüdenscheid GmbH	2010	2029	1	62.150 €	25.200 €	31.346 €
PB 15 Wirtschaft u. Tourismus	Märkischer Gewerbepark Rosmart GmbH	2007	2023	2	5.670.000 €	3.233.287 €	3.016.902 €
Gesamtsumme Bürgschaften:						8.124.730 €	8.566.741 €

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung		Bestand zum 31.12.2022	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12.2023**
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1	Allgemeine Rücklage	211.549.182,34	9.708.368,05	236.542,42	0,00	0,00	221.494.092,81
1.2	Sonderrücklage	28.674.500,00	21.260.000,00	0,00	0,00	0,00	49.934.500,00
1.3	Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	30.968.368,05	-30.968.368,05	0,00	0,00	16.864.585,69	16.864.585,69
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Eigenkapital		271.192.050,39	0,00	236.542,42	0,00	16.864.585,69	288.293.178,50
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

** Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	686.207,06	9.525.015,13	9.708.368,05	19.919.590,24
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	4.886.564,54	9.525.015,13	9.708.368,05	19.919.590,24

Rechnungsabgrenzungsspiegel

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten								
		Teil A				Teil B		
Arten der Rechnungsabgrenzung (Gliederung nach den Aufwandsarten der Ergebnisrechnung, vgl. § 2 Absatz 1 GemHVO NRW)	Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR	Zuführungen EUR	Veränderungen 2023 Laufende Auflösungen EUR	Grund entfallen EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von		
						bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR
Personalaufwendungen	729.406,30	725.038,19	729.406,30	0,00	725.038,19	725.038,19	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	17.208,45	4.601,99	17.208,45	0,00	4.601,99	4.601,99	0,00	0,00
Transferaufwendungen	13.670.977,62	1.442.778,47	2.090.104,69	0,00	13.023.651,40	1.894.801,82	5.160.373,38	5.968.476,20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.791,40	0	169,80	0,00	15.621,60	169,80	679,20	14.772,60
Gesamtsumme	14.433.383,77	2.172.418,65	2.836.889,24	0,00	13.768.913,18	2.624.611,80	5.161.052,58	5.983.248,80

Passive Rechnungsabgrenzungsposten								
		Teil A				Teil B		
Arten der Rechnungsabgrenzung (Gliederung nach den Ertragsarten der Ergebnisrechnung, vgl. § 2 Absatz 1 GemHVO NRW)	Gesamtbetrag am 31.12.2022 EUR	Zuführungen EUR	Veränderungen 2023 Laufende Auflösungen EUR	Grund entfallen EUR	Gesamtbetrag am 31.12.2023 EUR	mit einer Restlaufzeit von		
						bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR
Zuwendungen und allg. Umlagen	21.000,00	64.061,00	21.000,00	0,00	64.061,00	64.061,00	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	11.451.375,02	899.058,48	1.466.826,14	0,00	10.883.607,36	1.185.436,13	4.508.873,35	5.189.297,88
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.349.788,53	416.780,89	190.823,94	0,00	3.575.745,48	188.499,03	726.042,66	2.661.203,79
privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen	437.563,03	0,00	19.310,94	0,00	418.252,09	19.310,94	77.243,76	321.697,39
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	15.259.726,58	1.379.900,37	1.697.961,02	0,00	14.941.665,93	1.457.307,10	5.312.159,77	8.172.199,06

Anmerkung:

Um den Buchungsaufwand auf ein wirtschaftlich vertretbares Maß zu beschränken, sind Rechnungsabgrenzungen nur erforderlich, wenn der abzugrenzende Betrag im Einzelfall 2.500 Euro übersteigt. Liegen die Einzelbeträge zwar unter dieser Grenze, der abzugrenzende Jahresbetrag auf Ebene des Produktsachkontos insgesamt aber über 10.000 Euro, ist dennoch eine Abgrenzung erforderlich.

Nachrichtlich:

**Eröffnungsbilanz
der Stadt Lüdenscheid
zum 01.01.2009
nach Berichtigungen
gem. § 58 KomHVO**

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009
- nach Berichtigungen gem. § 57 GemHVO -

Aktiva01.01.2009**1. Anlagevermögen**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	280.358,42 €	280.358,42 €
1.2 Sachanlagen		433.556.703,04 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	32.862.167,32 €	
1.2.1.2 Ackerland	913.641,00 €	
1.2.1.3 Wald, Forsten	5.107.595,22 €	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	47.204.379,74 €	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	12.622.092,79 €	
1.2.2.2 Schulen	93.002.656,00 €	
1.2.2.3 Wohnbauten	1.516.325,00 €	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	59.756.200,93 €	
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	34.349.969,00 €	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.464.066,13 €	
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00 €	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.501.842,43 €	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	521.830,34 €	
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8,00 €	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.309.388,90 €	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.181.167,37 €	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.243.372,87 €	
1.3 Finanzanlagen		224.015.800,66 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	143.252.831,37 €	
1.3.2 Beteiligungen	64.606.920,41 €	
1.3.3 Sondervermögen	5.274.671,69 €	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	793.828,57 €	
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.110.097,98 €	
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	6.977.450,64 €	

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte		5.781.483,88 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	5.781.483,88 €	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		15.316.852,09 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	612.792,55 €	
2.2.1.2 Beiträge	130.229,24 €	
2.2.1.3 Steuern	2.448.912,16 €	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	640.537,17 €	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	215.155,60 €	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.176.973,26 €	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	141.789,72 €	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	124.580,00 €	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	51.025,00 €	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	44.764,70 €	
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	9.730.092,69 €	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	16.083.829,35 €	16.083.829,35 €

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

1.281.587,27 €	1.281.587,27 €
----------------	----------------

Summe Aktiva

696.316.614,71 €	696.316.614,71 €
------------------	------------------

Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009
- nach Berichtigungen gem. § 57 GemHVO -

Passiva01.01.2009

1. Eigenkapital		333.893.582,55 €
1.1 Allgemeine Rücklage	294.325.791,50 €	
1.2 Sonderrücklage	0,00 €	
1.3 Ausgleichsrücklage	39.567.791,05 €	
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00 €	
2. Sonderposten		130.322.520,89 €
2.1 für Zuwendungen	60.308.462,43 €	
2.2 für Beiträge	55.910.425,22 €	
2.3 für den Gebührenaussgleich	999.962,13 €	
2.4 Sonstige Sonderposten	13.103.671,11 €	
3. Rückstellungen		116.891.749,87 €
3.1 Pensionsrückstellungen	88.317.451,00 €	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	11.133.395,00 €	
3.4 Sonstige Rückstellungen	17.440.903,87 €	
4. Verbindlichkeiten		112.929.239,10 €
4.1 Anleihen	0,00 €	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	
4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	93.590.592,47 €	
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.675.387,22 €	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.204.933,76 €	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	920.260,91 €	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.453.934,50 €	
4.8 Erhaltene Anzahlungen	8.084.130,24 €	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.279.522,30 €	2.279.522,30 €
Summe Passiva	696.316.614,71 €	696.316.614,71 €

Übersicht über die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Instandhaltungsrückstellungen Gebäude

Produkt 01.10.06 - Baubetreuung

Produkt 01.10.07 - Baubetreuung Schulen und Sport

2711001 - IR Gebäude	Maßnahme	EÖB 01.01.2023	Stand 31.12.2023
IR GEB 001 Schule Lösenbach (IR)	Sanierung Lehrschwimmbecken	135.690,15 €	68.486,41 €
IR GEB 002 Geschwister-Scholl-Gym. (IR)	Flachdachsanierung Instandsetzung Außenanlage	30.600,00 €	0,00 €
IR GEB 005 Tinsberger Schule (IR)	Erneuerung von Heizflächen	260.000,00 €	260.000,00 €
IR GEB 006 Theodor-Heuss-Realschule (IR)	Dachflächen Hausmeisterwohnung Dämmung Garage Dachsanierung Verwaltung	392.677,59 €	392.677,59 €
IR GEB 007 Zeppelin-Gymnasium (IR)	Austausch Einfachverglasung Turnhalle Elektrotechnische Sanierung Fassadensanierung Anbau	2.538.550,40 €	2.488.084,76 €
IR GEB 008 Geschwister-Scholl-Gymnasium (IR)	Elektrotechnische Sanierung Fassadensanierung (Schulhof)	2.204.861,08 €	2.198.861,08 €
IR GEB 009 Adolf-Reichwein-Gesamtschule (IR)	Dachsanierung Sporthalle	457.211,42 €	1.957.211,42 €
IR GEB 010 Ottfried-Preußler-Schule (IR)	Fassadensanierung inkl. Austausch Fenster	613.902,93 €	82.400,90 €
IR GEB 011 Kita Haus der Jugend (IR)	Fassadenanstrich	40.000,00 €	40.000,00 €
IR GEB 013 Kita Oeneking (IR)	Fassadenanstrich Fassadensanierung Sockelbereich	55.000,00 €	55.000,00 €
IR GEB 014 Schulpsych. Beratungsstelle (IR)	Dachsanierung Sanierung von feuchten Räume	103.540,74 €	93.753,54 €
IR GEB 015 Kulturhaus (IR)	Instandhaltung Bühnenboden Deckensanierung Beleuchtung Toilettenanlagen Sanierung/Ergänzung Brandschutzklappen	944.194,64 €	915.568,32 €
IR GEB 016 Museum (IR)	Fenstersanierung, Außentüren	404.316,72 €	404.316,72 €
IR GEB 017 Bergstadt-Gymnasium (IR)	Dachsanierung, Erneuerung Lehrer-WCs, Renovierung Lehrerzimmer, Besucher-WC-Anlage Turnhalle	2.163.807,56 €	2.072.446,68 €
IR GEB 018 Obdachl. Leifringhauser Str. (IR)	Schimmelsanierung Bäder, Austausch Nachtspeicheröfen	201.000,00 €	201.000,00 €
IR GEB 019 Hotopstraße 12 (IR)	Fenster- und Fassadensanierung	233.498,09 €	232.134,78 €
IR GEB 020 ARG - Schülerbücherei (IR)	Sanierung der Schülerbücherei	260.000,00 €	260.000,00 €
IR GEB 021 ARG - Glasdach Mensa (IR)	Glasdachsanierung an der Mensa	175.000,00 €	210.000,00 €
IR GEB 022 BGL - Wärmeerzeuger (IR)	Wärmeerzeuger	0,00 €	280.000,00 €
IR GEB 023 GSG - RLT-Anlage Aula (IR)	RLT-Anlage Aula	0,00 €	440.000,00 €
IR GEB 024 HS Stadtpark - Prallschutz TH (IR)	Prallschutz Turnhalle	0,00 €	153.000,00 €
IR GEB 025 Kita H.d.J. Heizungserneuerung (IR)	Heizungserneuerung Kita Haus der Jugend	0,00 €	62.000,00 €
IR GEB 026 Museum Fensterkonservierung (IR)	Fensterkonservierung	0,00 €	40.000,00 €
IR GEB 027 Rathaus - Mess-/Regelungstechn. (IR)	Mess- und Regelungstechnik	0,00 €	239.000,00 €
IR GEB 028 Rathaus - Lüftungsanlage FD 33 (IR)	Lüftungsanlage Bürgeramt	0,00 €	95.000,00 €
IR GEB 029 Stadtbücherei - Restaurat. Saal (IR)	Restauration des Saals	0,00 €	353.000,00 €
Summe		11.213.851,32 €	13.593.942,20 €

Instandhaltungsrückstellungen Infrastrukturvermögen

Produkt 12.01.04 - Straßenbau und -unterhaltung

2711101 - IR Infrastrukturvermögen		Maßnahme	EÖB 01.01.2023	Stand 31.12.2023
IR STL 029	An den Tannen (IR)	ganz	55.000,00 €	17.332,66 €
IR STL 030	Claudiusstraße (IR)	Fontanestraße bis Wendehammer	26.862,00 €	25.707,82 €
IR STL 031	Vogelberger Weg (IR)	Fuelbecker Straße bis Wacholderstück, Unterm Vogelberg bis Lennestraße	100.000,00 €	28.695,08 €
IR STL 032	Brockhauser Weg (IR)	Nr. 51 bis Gevelindorfer Straße (Restfläche)	200.000,00 €	260.000,00 €
IR STL 033	Im Opendahl (IR)	Am Weiten Blick bis Heedfelder Straße	100.000,00 €	28.191,47 €
IR STL 034	GW Am Gartenhang (IR)	Nr. 2 bis Nr. 24 und Nr. 1 bis Nr. 7	54.935,83 €	27.208,57 €
IR STL 035	GW Königsberger Str. (IR)	Teilflächen bei Nr. 29, Nr. 21 und Elbinger Straße bis Glatzer Straße	85.000,00 €	11.442,41 €
IR STL 036	GW Unterm Freihof (IR)	von Verbindungsweg An den Tannen bis Edeka-Markt, Nr. 4 bis Nr. 20	160.196,63 €	97.255,70 €
IR STL 037	GW Wildmecke (IR)	Kölner Straße bis Nr. 25	182.911,72 €	34.795,99 €
IR STL 043	Fugen Rathaus-/Sternplatz (IR)	Fugensanierung	400.000,00 €	450.000,00 €
IR STL 044	Durchlässe Mintenbecke (IR)	Durchlass	80.000,00 €	0,00 €
IR STL 045	Zusätzl. Straßenunterh. 2022	Hasleystraße An der Mehr GW Hoher Hagen	415.000,00 €	0,00 €
IR STL 046	Parkstraße (IR)	Unterer Teil Schule 241b - 230	0,00 €	155.000,00 €
IR STL 047	Am Gölling (IR)	ganz	0,00 €	85.000,00 €
IR STL 100	Instandhaltung Straßen (IR)		0,00 €	1.050.000,00 €
Summe			1.859.906,18 €	2.270.629,70 €

GW = Gehweg

Instandhaltungsrückstellungen Baumbestand

Produkt 13.01.01 - Freiraumplanung und Waldwirtschaft

2711201 - IR Baumbestand		Maßnahme	EÖB 01.01.2023	Stand 31.12.2023
IR STL 042	Instandhaltung Baumbestand (IR)	Fällung von Bäumen Totholz entnehmen Kronenpflege Sonstige Baumpflege Baumpflanzungen	555.614,26 €	644.311,52 €
Summe			555.614,26 €	644.311,52 €

Instandhaltungsrückstellungen Klimaschutz

Produkt 14.01.02 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

2711311 - IR Klimaschutz Bäume		Maßnahme	EÖB 01.01.2023	Stand 31.12.2023
IR KLI 008	Widerstandsfähige Bäume (IR)	Baumpflanzungen	90.000,00 €	90.000,00 €
Summe			90.000,00 €	90.000,00 €

Produkt 08.01.01 - Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt 01.10.07 - Baubetreuung Schulen und Sport

2711401 - IR Sport	Maßnahme	EÖB 01.01.2023	Stand 31.12.2023
IR SPO 001 Stadion Nattenberg (IR)	Zaun- und Toranlagen, Notausgänge Reparatur/Anstrich Flutlichtmasten Wegeflächen im Stadion Serpentinen/Teilst. Schwimmbad	224.634,83 €	224.634,83 €
IR SPO 002 Sportplatz Honsel	Parkplatz Sport/Schule/OGS	75.000,00 €	75.000,00 €
IR SPO 003 Sportplatz Wefelshohl	Instandsetzung Laufbahn	100.000,00 €	100.000,00 €
IR SPO 004 Sporthalle Alb.-Schw.-Schule	Umkleide und Flure, Hallenboden Turnhalle	75.040,38 €	75.040,38 €
IR SPO 007 Umkleidegebäude Wefelshohl	Instandsetzung Flachdach Zentralanlage für Be- und Entlüftung	115.500,00 €	115.500,00 €
IR SPO 008 Umkleidegebäude Höh	Erneuerung Heizungszentrale Decken-Infrarotstrahler in der Halle	46.000,00 €	43.607,27 €
IR SPO 011 Sporthalle Wermecker Grund	Instandsetzung Zwischenbau Maler, Trockenbau, Fliesen Umkleide Malerarbeiten Hausmeisterwohnung Sanitäre Anlagen	126.000,00 €	0,00 €
IR SPO 012 Sportplatz Honsel Nebenfläche	Instandsetzung Nebenfläche	40.000,00 €	0,00 €
Summe		802.175,21 €	633.782,48 €

Instandhaltungsrückstellungen gesamt

14.521.546,97 € 17.232.665,90 €

Abschreibungstabelle der Stadt Lüdenscheid

Abschreibungstabelle Lüdenscheid			
Nr.	Vermögensgegenstand	Anlage 15 VV Muster GO	Lüdenscheid
1	Gebäude und bauliche Anlagen		
1.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)	30 - 40	
1.02	Abwasserkanäle	50 - 80	50
1.03	Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	
	<i>Außenanlagen wie Zäune, Bänke, Tische</i>		8
	<i>Ausstellungsgebäude</i>		40
1.04	Baracken, Behelfsbauten	20 - 40	
	<i>Bedürfnisanstalten</i>		40
1.05	Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke)	30 - 50	
1.06	Feuerwehrgerätehäuser (massiv)	40 - 80	40
1.07	Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.08	Freibäder (bauliche Anlagen)	30 - 50	
1.09	Garagen (massiv)	40 - 60	40
1.10	Garagen (sonstige Bauweise)	20 - 40	20
1.11	Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime	40 - 80	50
1.12	Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)	50 - 80	50
1.13	Hallen (massiv)	40 - 60	40
1.14	Hallen (sonstige Bauweise), <i>auch Buswartehallen</i>	20 - 40	20
1.15	Hallenbäder	40 - 70	
1.16	Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-	40 - 80	40
1.17	Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche, <i>auch Böschungssicherung, Lärmschutzwälle</i>	70 - 100	70
1.18	Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)	40 - 60	50
1.19	Kapellen, Kirchen	60 - 80	60
1.20	Kindergärten, Kindertagesstätten	40 - 80	50
1.21	Krankenhäuser	40 - 60	
1.22	Krematorien	50 - 60	
1.23	Lager (massiv)	40 - 60	
1.24	Lager (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.25	Leichenhallen, Trauerhallen	60 - 80	
1.26	Parkhäuser, Tiefgaragen	30 - 50	30
1.27	Pumpenhäuser	20 - 50	
1.28	Rettungswachen (massiv)	40 - 80	40
1.29	Rettungswachen (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.30	Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)	40 - 50	
1.31	Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)	20 - 30	
1.32	Schulgebäude (massiv)	40 - 80	50
	<i>Schulgebäude (Pavillon)</i>		40
1.33	Schulgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	
	<i>Sickerschacht</i>		10
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	
1.35	Silobauten (Kunststoff oder Stahl)	17 - 25	
1.36	Sportanlagen (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)	40 - 60	40
1.37	Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle	50 - 80	
1.38	Transformatoren- und Schalthäuser, Trafostationshäuser	20 - 50	
1.39	Tunnel	70 - 80	70
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	50
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	
1.42	Wassertürme, <i>auch Glockenturm</i>	40 - 50	40
1.43	Wohncontainer	10 - 20	
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	50
2	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)		

Abschreibungstabelle Lüdenschaid			
Nr.	Vermögensgegenstand	Anlage 15 VV Muster GO	Lüdenschaid
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40	20
2.02	Brücken (Holzkonstruktion), <i>auch Bühne/Holzdeck</i>	20 - 40	20
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	50
	<i>Brunnen</i>		20
	<i>Gedenkstelle, Holzkreuz</i>		20
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben, <i>Durchlässe, Wasserstellen</i>	20 - 50	20
	<i>Grabfelder (Urnenbestattung)</i>		25
	<i>Grabflächen (Erdbestattung)</i>		30
2.05	Kompostdeponie, -plätze	10 - 25	
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar, <i>Berliner Kissen</i>	10 - 30	10
2.08	Spielplätze, Bolzplätze	10 - 15	10
2.09	Sportplätze (Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	20
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen), Wege, Plätze, Parkflächen	30 - 60	30
	<i>Treppe (Stein)</i>		30
2.11	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	10
3 Technische Anlagen (Betriebsanlagen)			
3.01	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	5
	<i>Maschinelles Antrieb, Bühnenzüge</i>		15
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	10
	<i>Aufzug, Lift (nicht mobil)</i>		20
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33	
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer, <i>auch Sargwagen und Leichenzellenwagen</i>	10 - 20	10
3.06	Beleuchtungsanlagen	20 - 30	20
3.07	Beschallungsanlagen	5 - 15	5
	<i>Beschallungsanlagen wie Boxen, Digitalprozessor im Kulturhaus</i>		10
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	
3.09	Dampfkessel, -maschinen, -turbinen, -versorgungsleitungen	10 - 20	
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	
3.11	Druckrohrleitungen	20 - 40	
3.12	Gasleitungen	40 - 45	
3.13	Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorr., Ventilatoren, Klimaanlage	10 - 15	10
3.14	Heizkanäle	40 - 50	
3.15	Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)	20 - 25	
3.16	Leitstellentechnik	5 - 15	
3.17	Mess- und Prüfgeräte	8 - 12	8
3.18	Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter	15 - 20	15
3.19	Ozonmessstation, Umweltmessstation	8 - 12	
3.20	Photovoltaikanlagen	20 - 25	
	<i>Rolltreppen</i>		20
	<i>Satellitenanlage</i>		10
3.21	Solaranlagen	10 - 15	
3.22	Stromverteileranlagen, E-Bike-Ladestation	10 - 15	10
3.23	Telekommunikationseinr., Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten, <i>WLAN</i>	10 - 15	10
3.24	Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem), <i>auch Lichtsignalanlagen</i>	10 - 15	10
	<i>Verstärkeranlage (z.B. Nattenberg), Audioguidesystem</i>		8
3.25	Videoanlagen, Überwachungsanlagen	5 - 15	5
3.26	Waschanlagen, Waschstraße	5 - 15	
3.27	Wasseraufbereitungs-, Wasserenthärtungs-, Wasserreinigungsanlagen	15 - 20	
3.28	Windkraftanlagen	15 - 20	

Abschreibungstabelle Lüdenscheid			
Nr.	Vermögensgegenstand	Anlage 15 VV Muster GO	Lüdenscheid
4	Maschinen und Geräte		
4.00	Maschinen und Geräte	5 - 20	
	- Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät	8 - 12	8
	- Bohrhammer, Bohrmaschine	5 - 8	5
	- <i>Digitale Repro-Technik, Plotter (groß für Karten)</i>	5 - 20	8
	- Druckereimaschinen und ähnliches	13 - 15	
	- Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter	8 - 12	
	- medizinisch-technische Geräte	8 - 10	8
	- <i>Müllpresse, Datensicherer Papiervernichter</i>		10
	- Parkscheinautomat	8 - 12	
	- <i>Rasenmäher, Schneefräse u.ä. Geräte</i>	5 - 20	5
	- <i>Reinigungswagen, Industrie-Waschmaschine, -Trockner (Feuerwehr)</i>	5 - 20	8
	- <i>Waschmaschine, Trockner (Haushaltsgeräte)</i>	5 - 20	5
	- Spielgeräte (Wippe, Rutsche, Schaukel, Klettergeräte usw.)	8 - 10	8
	- <i>Sportgeräte</i>	8 - 10	8
	- <i>Wasserpumpe (z.B. Sportplatz Wehberg)</i>		10
5	Büro- und Geschäftsausstattung		
5.00	Büro- und Geschäftsausstattung	3 - 20	
	- Büromaschinen, Flipcharts	5 - 10	5
	- <i>Büromöbel, sonstige Möbel, Altartisch</i>	10 - 20	10
	- <i>CD-Player</i>	3 - 20	5
	- Computer und Zubehör	3 - 5	3
	- <i>Elektrogeräte, z.B. Küchengeräte</i>	3 - 20	5
	- <i>Ersteinrichtung Vermögensgegenstände unter 410 €/800 €</i>		5
	- <i>Fachsoftware</i>	5 - 10	5
	- <i>Faxgerät</i>	5 - 10	5
	- <i>Fernsehgeräte, Lautsprecher</i>	3 - 20	5
	- <i>Gardinen, Vorhänge, auch Bühnenaushang</i>		8
	- <i>Großküchengeräte</i>		8
	- <i>Kaffeeautomaten</i>	3 - 20	5
	- <i>Kerzenständer (Kapelle)</i>		3
	- <i>Lehrmaterial (z.B. Versuchsaufbauten, spezielles Unterrichtsmaterial)</i>		8
	- <i>Leinwände, Projektionsflächen Theater (mit Antrieb)</i>		10
	- <i>Medien Stadtbücherei (Bücher, CDs, DVDs u.ä.)</i>		8
	- <i>Messe-Material (Spiele, Zelt, Pavillon, Infosäule)</i>		5
	- <i>Mischpult für Licht und Ton</i>	3 - 20	6
	- <i>Musikinstrumente: Akkordeon, Tasteninstrumente elektronisch</i>	3 - 20	5
	- <i>Musikinstrumente: Blas-, Streich- und Zupfinstrumente</i>	3 - 20	6
	- <i>Musikinstrumente: hochwertiger Flügel</i>	3 - 20	20
	- <i>Musikinstrumente: Klavier</i>	3 - 20	10
	- <i>Musikinstrumente: Schlaginstrumente</i>	3 - 20	8
	- <i>Musikinstrumente: Standard-Flügel</i>	3 - 20	15
	- <i>Nebelmaschinen</i>		10
	- <i>Netzwerkkomponenten</i>		5
	- <i>Projektoren, Videogeräte, Beamer, Plotter (klein), Server, USV</i>	3 - 20	5
	- <i>Scan-Geräte (z.B. für Politessen)</i>	3 - 20	5
	- <i>Scheinwerfer</i>		10
	- <i>Schulmobiliar</i>	3 - 20	10
	- <i>Spielzeug</i>	3 - 20	5
	- <i>Standardsoftware</i>	3 - 5	3
	- <i>Videocamera, Digitalcamera</i>	5 - 10	5

Abschreibungstabelle Lüdenscheid			
Nr.	Vermögensgegenstand	Anlage 15 VV Muster GO	Lüdenscheid
	- Werkstatteinrichtungen	10 - 15	10
	- Wäschesammler	3 - 20	8
	- Zeiterfassungsterminal		5
6	Fahrzeuge		
6.01	Anhänger, Auflieger	10 - 15	10
6.02	Bagger, sonstige Baufahrzeuge, <i>Radlager</i>	8 - 12	8
6.03	Fahrräder	4 - 8	4
6.04	Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.	8 - 10	
6.05	Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeug, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot	15 - 20	15
6.06	Hubwagen, Gerätewagen	6 - 10	6
6.07	Kleintransporter, MTF, ELW, MZF	6 - 10	6
6.08	Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, RTW	6 - 8	6
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten (z.B. AB) u.ä.	8 - 12	8
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10	
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	
6.13	Omnibusse	6 - 10	
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	6
6.15	Rettungsboot	8 - 12	
6.16	Traktoren	8 - 12	

Übersicht über die Beteiligungen

Anlage zum Jahresabschluss 2023

Tabellarische Darstellung der Beteiligungen der Stadt Lüdenscheid Stand: 31.12.2023

Beteiligungsunternehmen mit einer Beteiligungsquote <u>über</u> 50 %	Sitz des Unternehmens	Stammkapital €	Anteil der Stadt am Stammkapital €	Anteil der Stadt am Stammkapital %	Eigenkapital €	Ergebnis des Geschäftsjahres €
- *Stadtentwicklungsgesellschaft Lüdenscheid mbH	Lüdenscheid	25.000,00	25.000,00	100,00	350.000,00	-1.125,50
- *b.invest gemeinnützige Gesellschaft für Investitionen in Bildung mbH	Lüdenscheid	25.000,00	25.000,00	100,00	530.000,00	-5.797,28
- Seniorenwohnheim Weststraße gemeinnützige GmbH	Lüdenscheid	255.645,94	255.645,94	100,00	21.430.087,91	913.265,18
- STL Bauträger- und Beteiligungs- GmbH	Lüdenscheid	511.291,88	511.291,88	100,00	2.971.598,11	181.237,18
- Lüdenscheider Wohnstätten AG	Lüdenscheid	8.819.784,96	8.813.611,11	99,93	20.458.484,97	1.070.521,68
- Entwicklungs- und GründerCentrum Lüdenscheid GmbH	Lüdenscheid	556.850,00	360.500,00	64,74	1.325.798,57	-12.970,09
Beteiligungsunternehmen mit einer Beteiligungsquote <u>unter</u> 50 %						
- Märkischer Gewerbepark Rosmart GmbH	Lüdenscheid	207.000,00	72.000,00	34,78	0,00	-632.824,40
- Lüdenscheider Stadtmarketing GmbH	Lüdenscheid	100.000,00	30.000,00	30,00	158.794,31	-10.319,96
- ENERVIE Südwestfalen Energie und Wasser AG	Hagen	114.900.000,00	27.718.192,00	24,12	417.182.847,47	52.704.210,28

- Kunststoff-Institut für die mittelständische Wirtschaft NRW GmbH	Lüdenscheid	450.000,00	108.000,00	24,00	1.273.637,21	-659.655,66
- MVG Märkische Verkehrsgesellschaft GmbH	Lüdenscheid	5.410.551,00	956.372,00	17,68	12.586.532,55	0,00

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung

- Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid	Lüdenscheid	1.942.909,15	1.942.909,15	100,00	4.335.536,75	-79.756,90
---	-------------	--------------	--------------	--------	--------------	------------

Rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts

- Stadtentwässerungsbetrieb Lüdenscheid Herscheid -AöR-	Lüdenscheid	21.580.000,00	20.000.000,00	92,68	93.737.296,77	6.182.825,25
- d-NRW -AöR-	Dortmund	1.368.000,00	1.000,00	**0,07	2.913.752,40	0,00
**laufende Änderungen durch Beitritte weiterer Kreise und Städte						

		Stiftungskapital €	Anteil der Stadt am Stiftungskapital €	Anteil der Stadt am Stiftungskapital %	Stiftungskapital plus Rücklage €	Ergebnis des Geschäftsjahres €
nachrichtlich:						
- Kunststiftung Lüdenscheid	Lüdenscheid	1.107.153,86	100.000,00	9,03	1.127.431,68	4.709,76

Für darüber hinausgehende Informationen wird auf den Beteiligungsbericht auf der Internetseite der Stadt Lüdenscheid verwiesen.

<https://www.luedenscheid.de/suche?q=beteiligungsberi>

Teilrechnungen Produktbereiche und Produkte

einschließlich Produktplan und Verzeichnis
der Fachbereiche und Fachdienste

Hinweise:

Die Teilergebnisrechnungen enthalten die Erträge und Aufwendungen aus **internen Leistungsbeziehungen**.

Auf einen Ausweis von Ist-Zahlen zu den teilweise in den Teilplänen des Haushaltsplanes ausgewiesenen **Leistungsmengen und Leistungskennzahlen** wurde in den Teilrechnungen verzichtet.

Über die Ist-Zahlen zu Leistungsmengen und Leistungskennzahlen der Produkte der Volkshochschule (Produkte 04.02.01 und 04.02.02) und der Musikschule (Produkt 04.03.01) wird im Schul- und Sportausschuss berichtet.

In den Teilfinanzrechnungen der Produkte werden die einzelnen Investitionsmaßnahmen nachgewiesen. In der letzten Spalte "Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023" wird technisch bedingt ein falsches Vorzeichen ausgewiesen.



Stadt
Lüdenscheid

Jahresabschluss 2023

Produktplan Lüdenscheid
Sortierung nach Ausschüssen

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD	Ausschuss
01.	Innere Verwaltung	07.	Personalmanagement	01.	Personalplanung und -entwicklung	11	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	07.	Personalmanagement	02.	Personalbetreuung (ohne Nachwuchskräfte und Praktikanten/innen)	11	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	07.	Personalmanagement	03.	Betreuung der Auszubildenden und Praktikanten	11	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	07.	Personalmanagement	04.	Betriebliche Kinderbetreuung	11	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	07.	Personalmanagement	05.	Gesundheitsmanagement	11	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	07.	Personalmanagement	06.	Personalpool	11	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	01.	Finanzmanagement	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	02.	Beteiligungsmanagement	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	03.	Buchführung	21	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	04.	Forderungsmanagement	21	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	05.	Steuern und Gebühren	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	08.	Finanzmanagement und Rechnungswesen	06.	Fördermanagement	FM	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
01.	Innere Verwaltung	09.	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	01.	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	15	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
11.	Ver- und Entsorgung	01.	Abfallwirtschaft	01.	Abwicklung Abfallentsorgungsgebühren	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	05.	Abwicklung Straßenreinigungsgebühren	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
16.	Allgemeine Finanzwirtschaft	01.	Allgemeine Finanzwirtschaft	01.	Allgemeine Finanzwirtschaft	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
17.	Stiftungen	01.	Stiftungen	01.	Stiftung Wohnungsbauförderung	20	Ausschuss für Beteiligungen, Finanzentwicklung und Verwaltungsmodernisierung
05.	Soziale Leistungen	01.	Soziale Sicherung	01.	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen	50.1	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
05.	Soziale Leistungen	01.	Soziale Sicherung	02.	Schuldner- und Verbraucherinsolvenzberatung	50.2	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
05.	Soziale Leistungen	01.	Soziale Sicherung	03.	Sozialversicherungsangelegenheiten	50.2	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie

Jahresabschluss 2023

Produktplan Lüdenscheid
Sortierung nach Ausschüssen

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD	Ausschuss
05.	Soziale Leistungen	02.	Soziale Förderung	01.	Finanzielle Förderung der Wohlfahrtspflege und Gewährung sonstiger Zuschüsse	50.2	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
05.	Soziale Leistungen	02.	Soziale Förderung	02.	Soziale Sonderdienste	50.2	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
05.	Soziale Leistungen	02.	Soziale Förderung	04.	Integrationsangelegenheiten	51.3	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
05.	Soziale Leistungen	03.	Soziale Einrichtung	01.	Herrichtung und Betrieb von Unterkünften für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	50.2	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
10.	Bauen und Wohnen	05.	Wohnraumsicherung und -versorgung, Wohngeld	01.	Gewährung von Wohngeld	50.1	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
10.	Bauen und Wohnen	05.	Wohnraumsicherung und -versorgung, Wohngeld	02.	Sicherung des zweck- und mietpreisgebundenen Wohnungsbestandes und Wohnberechtigungsscheine	50.1	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
10.	Bauen und Wohnen	05.	Wohnraumsicherung und -versorgung, Wohngeld	04.	Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose	32	Ausschuss für Soziales, Senioren, Demografie
01	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	03.	Lokale Agenda	67	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	02.	Kinder- und Jugendarbeit	02.	Unterhaltung von Spiel- und Bolzplätzen	67	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
13.	Natur- und Landschaftspflege	01.	Natur- und Landschaftspflege	01.	Freiraumplanung und Waldwirtschaft	67	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
13.	Natur- und Landschaftspflege	01.	Natur- und Landschaftspflege	03.	Gewässerbau und -unterhaltung	67	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
14.	Umweltschutz	01.	Umweltschutz	01.	Umweltschutz	67	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
14.	Umweltschutz	01.	Umweltschutz	02.	Klimaschutz und Nachhaltigkeit	67	Ausschuss für Umwelt und Klimaschutz
01.	Innere Verwaltung	05.	Zentrale Dienste	04.	Zentraler Vergabeservice und Gebädeflächenmanagement	ZGW	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	02.	Bewirtschaftung von Vermarktungsimmobilien	ZGW	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	03.	Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobiliën (zur Deckung des Eigenbedarfs)	ZGW	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	04.	Bewirtschaftung von Objekten zur Förderung gesellschaftlicher Ziele	ZGW	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	05.	Grundstücksmanagement	80	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	06.	Baubetreuung	ZGW	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	07.	Baubetreuung Schulen und Sport	ZGW	BVA
01.	Innere Verwaltung	10.	Grundstücks- und Gebäudemanagement	08.	Bewirtschaftung von Verkaufsobjekten	ZGW	BVA
02.	Sicherheit und Ordnung	04.	Gefahrenvorbeugung, -abwehr, Rettungsdienst	01.	Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung	37	BVA
02.	Sicherheit und Ordnung	04.	Gefahrenvorbeugung, -abwehr, Rettungsdienst	04.	Durchsetzung der Mängelbeseitigung nach Brandschau	63	BVA
02.	Sicherheit und Ordnung	04.	Gefahrenvorbeugung, -abwehr, Rettungsdienst	05.	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr	37	BVA
02.	Sicherheit und Ordnung	04.	Gefahrenvorbeugung, -abwehr, Rettungsdienst	06.	Rettungsdienst	37	BVA
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	02.	Vermessungen und Erfassung von Geobasisdaten	02.	Geodatenmanagement und Serviceleistungen	61	BVA
10.	Bauen und Wohnen	02.	Grundstückswertermittlung	01.	Grundstückswertermittlung	61	BVA
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01.	Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung	66	BVA
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	02.	Bewirtschaftung öffentlicher Flächen, Parkraum, Sondernutzung und Gestattungsverträge	60	BVA
12.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01.	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	04.	Straßenbau und -unterhaltung (Koordination und Finanzierung)	FB 6	BVA
13.	Natur- und Landschaftspflege	01.	Natur- und Landschaftspflege	02.	Friedhöfe	FB 6	BVA
15.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Wirtschaft und Tourismus	06.	Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung	80	BVA
01.	Innere Verwaltung	01.	Politische Gremien	01.	Rat, Ausschüsse und Fraktionen	10	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	01.	Politische Gremien	02.	Repräsentationen und Empfänge	10	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	01.	Verwaltungsleitung	BM	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	02.	Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung	10	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	04.	Gleichstellung von Frau und Mann	GB	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	05.	Recht	32	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	06.	Datenschutz	DSB	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	07.	Regionale 2013	BM	Haupt- und Finanzausschuss

Jahresabschluss 2023

Produktplan Lüdenscheld
Sortierung nach Ausschüssen

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD	Ausschuss
01.	Innere Verwaltung	02.	Verwaltungsleitung	08.	Demografie/Sozialplanung	D/S	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	03.	Beschäftigtenvertretung	01.	Personalrat	PR	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	03.	Beschäftigtenvertretung	02.	Schwerbehindertenvertretung	SBV	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	04.	Rechnungsprüfung	01.	Örtliche Rechnungsprüfung	14	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	05.	Zentrale Dienste	01.	Logistische Dienste	ZGW	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	05.	Zentrale Dienste	02.	Telefonzentrale	33	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	05.	Zentrale Dienste	03.	Bürger- und Tourismusinformation, Fundwesen	10	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	06.	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften	01.	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	10	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	06.	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften	02.	Städtepartnerschaften	10	Haupt- und Finanzausschuss
01.	Innere Verwaltung	11.	Bürgerberatungsstellen	01.	Brückenbauer-Büro A 45	10	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	01.	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	01.	Allgemeine Gefahrenabwehr	32	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	01.	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	02.	Gewerbeüberwachung	32	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	01.	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	03.	Überwachung ruhender Straßenverkehr	32	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	01.	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	04.	Überwachung fließender Straßenverkehr	32	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	02.	Einwohner- und Ausländerangelegenheiten, Personenstandswesen	01.	Einwohnerangelegenheiten	33	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	02.	Einwohner- und Ausländerangelegenheiten, Personenstandswesen	02.	Bürgerservice gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben	33	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	02.	Einwohner- und Ausländerangelegenheiten, Personenstandswesen	03.	Bürgerservice sonstige freiwillige Aufgaben	33	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	02.	Einwohner- und Ausländerangelegenheiten, Personenstandswesen	04.	Personenstandswesen	34	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	02.	Einwohner- und Ausländerangelegenheiten, Personenstandswesen	05.	Ausländerangelegenheiten	32	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	03.	Statistik und Wahlen	01.	Statistik	10	Haupt- und Finanzausschuss
02.	Sicherheit und Ordnung	03.	Statistik und Wahlen	02.	Wahlen	33	Haupt- und Finanzausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	01.	Heimat- und sonstige Kunstpflege	02.	Stadtfest	40	Haupt- und Finanzausschuss
05.	Soziale Leistungen	02.	Soziale Förderung	05.	Beschäftigungsförderung	W/A	Haupt- und Finanzausschuss
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01.	Räumliche Entwicklung, Städtebauliche Planung und Gestaltung	07.	Regionale 2025	D/S	Haupt- und Finanzausschuss
15.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Arbeitsmarktförderung	W/A	Haupt- und Finanzausschuss
15.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Wirtschaft und Tourismus	02.	Wirtschaftsförderung	80	Haupt- und Finanzausschuss
15.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Wirtschaft und Tourismus	03.	Tourismusmanagement	10	Haupt- und Finanzausschuss
15.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Wirtschaft und Tourismus	04.	Betrieb des Wochenmarktes	32	Haupt- und Finanzausschuss
15.	Wirtschaft und Tourismus	01.	Wirtschaft und Tourismus	08.	Stadtmarketing	80	Haupt- und Finanzausschuss
05.	Soziale Leistungen	01.	Soziale Sicherung	04.	Leistungen nach dem Betreuungsbehördengesetz	51.2	Jugendhilfeausschuss
05.	Soziale Leistungen	01.	Soziale Sicherung	05.	Amts Vormundschaften, Beistandschaften, Beurkundungen und Unterhaltsvorschluss	51.1	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01.	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	01.	Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge	51.4	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01.	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	02.	Städtische Kindertageseinrichtungen	51.4	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01.	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	03.	Kindertagespflege	51.2	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	02.	Kinder- und Jugendarbeit	01.	Kinder- und Jugendarbeit	51.3	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	03.	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	01.	Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien	51.2	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	03.	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	02.	Erziehungsberatung	51.5	Jugendhilfeausschuss
06.	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	03.	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	04.	Präventive Unterstützungsangebote, Familienbildung	51.2	Jugendhilfeausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	02.	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	02.	Schulpsychologische Beratung	51.5	Jugendhilfeausschuss (Schulausschuss z.K.)
04.	Kultur und Wissenschaft	01.	Heimat- und sonstige Kunstpflege	01.	Förderung kultureller Vereine	41	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	04.	Stadtbücherei	01.	Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens	42	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	05.	Museum	01.	Musealisierung des Geschichtsmuseums	45	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	05.	Museum	02.	Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums	45	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	05.	Museum	03.	Bremecker Hammer	45	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	06.	Archiv	01.	Stadtarchiv	45	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	07.	Kulturhaus	01.	Veranstaltungen des Kulturhauses	46	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	07.	Kulturhaus	02.	Vermietungen von Räumen des Kulturhauses	46	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	08.	Galerie	01.	Musealisierung von Kunstwerken	45	Kulturausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	08.	Galerie	02.	Ausstellungsprojekte der Städtischen Galerie	45	Kulturausschuss

Jahresabschluss 2023

Produktplan Lüdenscheid
Sortierung nach Ausschüssen

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe	Nr.	Produkt	FD	Ausschuss
10.	Bauen und Wohnen	04.	Denkmalschutz und Denkmalpflege	01.	Denkmalschutz und Denkmalpflege	41	Kulturausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	04.	Zeppelin-Gymnasium	40	Kuratorium Zeppelin-Gymnasium/ Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	01.	Grundschulen	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	02.	Hauptschulen	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	03.	Realschulen	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	05.	Geschwister-Scholl-Gymnasium	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	06.	Bergstadt-Gymnasium	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	07.	Gesamtschule	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	01.	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	08.	Förderschulen	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	02.	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	01.	Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote	40	Schulausschuss
03.	Schulträgeraufgaben	02.	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	03.	DigitalPakt Schule	40	Schulausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	02.	Volkshochschule	01.	Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag	43	Schulausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	02.	Volkshochschule	02.	Weiterbildung - Auftragsmaßnahmen	43	Schulausschuss
04.	Kultur und Wissenschaft	03.	Musikschule	01.	Unterricht in musikalischer Bildung	44	Schulausschuss
08.	Sportförderung	01.	Sportförderung	01.	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	40	Sportausschuss
08.	Sportförderung	01.	Sportförderung	02.	Sportförderung	40	Sportausschuss
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01.	Räumliche Entwicklung, Städtebauliche Planung und Gestaltung	01.	Städtebauliche Planung und Gestaltung	61	Stadtplanungs- ausschuss
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01.	Räumliche Entwicklung, Städtebauliche Planung und Gestaltung	03.	Städtebauliche Verträge	60	Stadtplanungs- ausschuss
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01.	Räumliche Entwicklung, Städtebauliche Planung und Gestaltung	04.	Licht in Lüdenscheid	61	Stadtplanungs- ausschuss
09.	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01.	Räumliche Entwicklung, Städtebauliche Planung und Gestaltung	06.	Integriertes Handlungskonzept Altstadt	REF	Stadtplanungs- ausschuss
10.	Bauen und Wohnen	01.	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	01.	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	61	Stadtplanungs- ausschuss
10.	Bauen und Wohnen	03.	Maßnahmen der Bauaufsicht	01.	Maßnahmen der Bauaufsicht	63	Stadtplanungs- ausschuss

Verzeichnis der Fachbereiche und Fachdienste

Fachbereich Bezeichnung Fachdienst

<u>Fachbereich 1</u>	<u>Bürgermeister</u>
10	FD Rat und Bürgermeister
11	FD Personal
14	Örtliche Rechnungsprüfung
41	FD Kultur, Museum, Galerie und Archiv Städt. Museum (45 M), Galerie (45 G), Archiv (45 A)
42	FD Stadtbücherei
46	FD Kulturhaus
80	FD Wirtschaftsförderung, Projektsteuerung und Liegenschaften
DSB	Stabsstelle Datenschutz
D/S	Stabsstelle Demografie/Sozialplanung
GB	Gleichstellungsbeauftragte
REF	Stabsstelle Referent des Bürgermeisters
RB	Stabsstelle Regionale Büro

<u>Fachbereich 2</u>	<u>Zentrale Dienste</u>
20	FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen
21	FD Finanzbuchhaltung
FM	Stabsstelle Fördermanagement
ZGW	Zentrale Gebäudewirtschaft

<u>Fachbereich 3</u>	<u>Bürgerservice/Soziale Hilfen</u>
15	FD Verwaltungsmodernisierung
32	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung
33	FD Bürgeramt
34	FD Standesamt
37	FD Feuer- und Rettungswache
50.1	FD Soziale Leistungen
50.2	FD Sonstige soziale Dienste und Verwaltung
KIB	Stabsstelle Kritische Infrastruktur und Bevölkerungsschutz
VM	Stabsstelle Veranstaltungsmanagement

Fachbereich 4

Planung und Bauen

60	FD Bauservice
61	FD Bauleitplanung und Städtebau
62	FD Geoinformation und Grundstückswertermittlung
63	FD Bauordnung
66	FD Verkehrsplanung und –lenkung

Fachbereich 5

Jugend/Bildung/Sport

40	FD Schule und Sport
43	FD Volkshochschule
44	FD Musikschule
51.0	FD Jugendamt – Verwaltung
51.1	FD Jugendamt – Unterhalt
51.2	FD Jugendamt – Allgemeiner Sozialer Dienst
51.3	FD Jugendamt – Kinder- und Jugendförderung
51.4	FD Jugendamt – Kindertageseinrichtungen
51.5	FD Jugendamt – Beratungsstelle
51.6	FD Jugendamt – Besondere Dienste
51	Stabsstelle Jugendhilfe- und Bildungsplanung

Fachbereich 6

Umwelt und Klima

67	Klima- und Umweltschutz, Grünflächenplanung
----	---

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.287.336,85	4.180.948,00	0,00	5.516.600,25	1.335.652,25	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	762.597,60	761.519,00	0,00	759.871,74	-1.647,26	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.239,00	1.520,00	0,00	3.397,90	1.877,90	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.435.139,66	2.386.412,00	0,00	2.533.218,39	146.806,39	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.194.344,77	1.631.413,00	0,00	1.882.272,17	250.859,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.714.238,64	4.905.341,00	0,00	8.433.589,60	3.528.248,60	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.396.896,52	13.867.153,00	0,00	19.128.950,05	5.261.797,05	0,00
11	- Personalaufwendungen	-20.211.128,14	-21.866.648,00	0,00	-20.581.512,98	1.285.135,02	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.215.379,22	-8.151.118,00	0,00	-7.793.381,57	357.736,43	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.073.669,03	-21.924.852,83	-2.326.832,83	-17.721.081,56	4.203.771,27	-205.549,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.574.050,64	-8.054.498,00	0,00	-7.101.589,81	952.908,19	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.347.386,51	-1.200.074,00	0,00	-1.185.231,95	14.842,05	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.215.479,66	-8.289.511,89	-369.495,89	-8.216.978,14	72.533,75	-7.216,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-57.637.093,20	-69.486.702,72	-2.696.328,72	-62.599.776,01	6.886.926,71	-212.765,52
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.240.196,68	-55.619.549,72	-2.696.328,72	-43.470.825,96	12.148.723,76	-212.765,52
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-30.792,48	-45.000,00	0,00	-35.674,40	9.325,60	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-30.792,48	-45.000,00	0,00	-35.674,40	9.325,60	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.270.989,16	-55.664.549,72	-2.696.328,72	-43.506.500,36	12.158.049,36	-212.765,52
23	+ Außerordentliche Erträge	1.290.727,21	3.550.700,00	0,00	1.608.463,31	-1.942.236,69	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 34 und 24)	1.290.727,21	3.550.700,00	0,00	1.608.463,31	-1.942.236,69	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez - (= Zeilen 22 und 25)	-37.980.261,95	-52.113.849,72	-2.696.328,72	-41.898.037,05	10.215.812,67	-212.765,52
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.826.001,76	39.479.145,00	0,00	36.466.250,25	-3.012.894,75	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.160.813,23	-3.378.740,00	0,00	-3.355.350,62	23.389,38	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-5.315.073,42	-16.013.444,72	-2.696.328,72	-8.787.137,42	7.226.307,30	-212.765,52

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	573.313,10	1.423.620,00	0,00	1.445.174,94	21.554,94	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	381.577,45	1.098.100,00	0,00	426.419,25	-671.680,75	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	206.158,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.161.048,67	2.521.720,00	0,00	1.871.594,19	-650.125,81	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-109.904,97	-906.915,00	-581.000,00	-725.417,73	181.497,27	-85.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.884.241,68	-14.898.473,21	-6.578.973,21	-1.952.726,78	12.945.746,43	-305.260,87
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-255.464,64	-547.688,50	-14.220,50	-341.471,61	206.216,89	-6.813,94
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-43.791,08	-53.000,00	0,00	-218.904,87	-165.904,87	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.293.402,37	-16.406.076,71	-7.174.193,71	-3.238.520,99	13.167.555,72	-397.074,81
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.132.353,70	-13.884.356,71	-7.174.193,71	-1.366.926,80	12.517.429,91	-397.074,81

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.144,14	133.340,00	0,00	172.812,43	39.472,43	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.638.481,52	9.205.743,00	0,00	6.228.951,41	-2.976.791,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.421,44	63.500,00	0,00	107.057,02	43.557,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	428.858,27	381.279,00	0,00	352.414,76	-28.864,24	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.206.246,57	3.182.388,00	0,00	2.620.726,49	-561.661,51	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.665.151,94	12.966.250,00	0,00	9.481.962,11	-3.484.287,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.450.889,37	-13.888.613,00	0,00	-12.951.747,15	936.865,85	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.877.515,51	-6.021.685,00	-5.000,00	-6.664.193,07	-642.508,07	-6.295,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-927.973,86	-1.308.311,00	0,00	-1.131.600,73	176.710,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.505.636,57	-3.241.067,81	-348.360,81	-1.658.777,27	1.582.290,54	-193.710,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.762.015,31	-24.459.676,81	-353.360,81	-22.406.318,22	2.053.358,59	-200.005,05
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.096.863,37	-11.493.426,81	-353.360,81	-12.924.356,11	-1.430.929,30	-200.005,05
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.096.863,37	-11.493.426,81	-353.360,81	-12.924.356,11	-1.430.929,30	-200.005,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	98.600,00	0,00	30.582,11	-68.017,89	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 34 und 24)	0,00	98.600,00	0,00	30.582,11	-68.017,89	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-10.096.863,37	-11.394.826,81	-353.360,81	-12.893.774,00	-1.498.947,19	-200.005,05
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.616.459,17	-4.709.089,00	0,00	-5.575.343,55	-866.254,55	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-14.713.322,54	-16.103.915,81	-353.360,81	-18.469.117,55	-2.365.201,74	-200.005,05

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.534,67	135.000,00	0,00	164.387,01	29.387,01	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	83.450,00	53.000,00	0,00	74.594,89	21.594,89	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.984,67	188.000,00	0,00	238.981,90	50.981,90	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	-101.793,61	-23.377,42
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.239.889,90	-3.419.224,39	-630.604,39	-1.670.237,40	1.748.986,99	-984.895,73
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.239.889,90	-3.435.053,36	-646.433,36	-1.787.859,98	1.647.193,38	-1.008.273,15
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.008.905,23	-3.247.053,36	-646.433,36	-1.548.878,08	1.698.175,28	-1.008.273,15

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.332.403,39	3.501.776,00	0,00	4.443.149,93	941.373,93	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.228,50	100.020,00	0,00	90.234,95	-9.785,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.291,22	11.434,00	0,00	12.853,43	1.419,43	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.843,67	122.384,00	0,00	82.525,20	-39.858,80	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	269.950,69	92.367,00	0,00	282.072,99	189.705,99	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.894.717,47	3.827.981,00	0,00	4.910.836,50	1.082.855,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.051.130,75	-2.083.634,00	0,00	-2.039.099,60	44.534,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.556.415,82	-2.929.936,77	-75.794,77	-2.644.980,50	284.956,27	-2.832,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-564.639,73	-807.516,00	0,00	-743.250,31	64.265,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.034.520,37	-2.548.133,00	0,00	-2.965.285,63	-417.152,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-852.281,51	-662.204,23	-53.898,23	-865.460,24	-203.256,01	-22.998,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.058.988,18	-9.031.424,00	-129.693,00	-9.258.076,28	-226.652,28	-25.830,91
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.164.270,71	-5.203.443,00	-129.693,00	-4.347.239,78	856.203,22	-25.830,91
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2.635,71	-2.635,71	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	-2.635,71	-2.635,71	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.164.270,71	-5.203.443,00	-129.693,00	-4.349.875,49	853.567,51	-25.830,91
23	+ Außerordentliche Erträge	73.233,01	146.965,00	0,00	10.349,02	-136.615,98	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	73.233,01	146.965,00	0,00	10.349,02	-136.615,98	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-4.091.037,70	-5.056.478,00	-129.693,00	-4.339.526,47	716.951,53	-25.830,91
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.692.526,25	-14.877.838,00	0,00	-10.908.985,63	3.968.852,37	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-16.783.563,95	-19.934.316,00	-129.693,00	-15.248.512,10	4.685.803,90	-25.830,91

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	841.422,20	521.000,00	0,00	575.456,51	54.456,51	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.851,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	843.273,89	521.000,00	0,00	575.456,51	54.456,51	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-309.263,89	-2.630.509,10	-2.030.509,10	-1.003.427,54	1.627.081,56	-1.161.767,91
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-472.743,70	-210.707,31	-189.707,31	-652.310,92	-441.603,61	-21.897,28
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.254,74	0,00	0,00	-58.797,44	-58.797,44	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-812.262,33	-2.841.216,41	-2.220.216,41	-1.714.535,90	1.126.680,51	-1.183.665,19
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	31.011,56	-2.320.216,41	-2.220.216,41	-1.139.079,39	1.181.137,02	-1.183.665,19

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.010.420,80	863.988,00	0,00	1.214.968,46	350.980,46	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	597.368,11	734.500,00	0,00	644.069,07	-90.430,93	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	483.072,14	852.550,00	0,00	705.917,34	-146.632,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.594,02	24.800,00	0,00	19.807,95	-4.992,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	247.168,30	6.268,00	0,00	270.628,68	264.360,68	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.359.623,37	2.482.106,00	0,00	2.855.391,50	373.285,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-5.125.429,56	-5.051.768,00	0,00	-5.267.757,77	-215.989,77	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.049.110,92	-1.421.530,93	-77.921,93	-1.164.867,66	256.663,27	-25.505,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84.714,08	-123.805,00	0,00	-170.488,60	-46.683,60	0,00
15	- Transferaufwendungen	-28.759,07	-41.500,00	0,00	-45.643,59	-4.143,59	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-339.365,83	-429.528,00	-1.328,00	-452.916,85	-23.388,85	-6.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.627.379,46	-7.068.131,93	-79.249,93	-7.101.674,47	-33.542,54	-32.005,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.267.756,09	-4.586.025,93	-79.249,93	-4.246.282,97	339.742,96	-32.005,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.267.756,09	-4.586.025,93	-79.249,93	-4.246.282,97	339.742,96	-32.005,00
23	+ Außerordentliche Erträge	67.493,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 34 und 24)	67.493,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-4.200.262,11	-4.586.025,93	-79.249,93	-4.246.282,97	339.742,96	-32.005,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.639.791,06	-4.574.525,00	0,00	-4.819.312,54	-244.787,54	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-8.840.053,17	-9.160.550,93	-79.249,93	-9.065.595,51	94.955,42	-32.005,00
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.473,96	824.000,00	0,00	406.323,95	-417.676,05	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.523,96	824.000,00	0,00	406.323,95	-417.676,05	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-479.093,04	-1.458.250,00	-113.100,00	-263.501,53	1.194.748,47	-4.900,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-479.093,04	-1.458.250,00	-113.100,00	-263.501,53	1.194.748,47	-4.900,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-421.569,08	-634.250,00	-113.100,00	142.822,42	777.072,42	-4.900,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.608.656,62	5.388.584,00	0,00	8.181.832,89	2.793.248,89	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	223.782,53	120.000,00	0,00	159.005,07	39.005,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.560.595,73	2.731.050,00	0,00	1.372.869,97	-1.358.180,03	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.345,35	1.350,00	0,00	24.384,70	23.034,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	958.925,95	858.700,00	0,00	891.388,17	32.688,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	209.778,64	1.250,00	0,00	294.854,22	293.604,22	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.589.084,82	9.100.934,00	0,00	10.924.335,02	1.823.401,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.099.235,79	-4.337.046,00	0,00	-4.382.940,02	-45.894,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.643.476,92	-2.360.730,48	-60.300,48	-1.451.464,07	909.266,41	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-260.324,58	-133.020,00	0,00	-273.143,41	-140.123,41	0,00
15	- Transferaufwendungen	-7.022.117,16	-6.645.966,00	0,00	-6.772.964,92	-126.998,92	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.388.284,75	-900.106,00	0,00	-1.821.687,28	-921.581,28	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.413.439,20	-14.376.868,48	-60.300,48	-14.702.199,70	-325.331,22	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.824.354,38	-5.275.934,48	-60.300,48	-3.777.864,68	1.498.069,80	0,00
19	+ Finanzerträge	38.500,00	38.500,00	0,00	43.212,41	4.712,41	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	38.500,00	38.500,00	0,00	43.212,41	4.712,41	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.785.854,38	-5.237.434,48	-60.300,48	-3.734.652,27	1.502.782,21	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	17.240,00	494.465,00	0,00	0,00	-494.465,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 34 und 24)	17.240,00	494.465,00	0,00	0,00	-494.465,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.768.614,38	-4.742.969,48	-60.300,48	-3.734.652,27	1.008.317,21	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.742.333,87	-1.904.663,00	0,00	-2.168.973,47	-264.310,47	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-4.510.948,25	-6.647.632,48	-60.300,48	-5.903.625,74	744.006,74	0,00
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-192.440,54	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.440,54	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-192.440,54	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.051.298,60	21.717.350,00	0,00	24.045.472,84	2.328.122,84	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	714.557,51	806.574,00	0,00	892.175,29	85.601,29	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.886.860,13	1.980.000,00	0,00	2.020.008,00	40.008,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.370,86	12.000,00	0,00	92.413,20	80.413,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.342.184,20	4.737.525,00	0,00	3.909.841,07	-827.683,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	459.153,00	41.252,00	0,00	531.504,72	490.252,72	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.609.424,30	29.294.701,00	0,00	31.491.415,12	2.196.714,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.398.147,47	-14.785.204,00	0,00	-14.248.108,33	537.095,67	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.876.170,98	-2.239.400,00	0,00	-1.589.316,28	650.083,72	-4.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-230.658,77	-370.605,00	0,00	-244.847,56	125.757,44	0,00
15	- Transferaufwendungen	-43.743.116,40	-46.312.932,00	0,00	-48.754.813,62	-2.441.881,62	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-327.294,12	-365.164,00	0,00	-254.081,68	111.082,32	-12.958,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.575.387,74	-64.073.305,00	0,00	-65.091.167,47	-1.017.862,47	-17.458,32
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.965.963,44	-34.778.604,00	0,00	-33.599.752,35	1.178.851,65	-17.458,32
19	+ Finanzerträge	116.500,00	116.500,00	0,00	116.500,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	116.500,00	116.500,00	0,00	116.500,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.849.463,44	-34.662.104,00	0,00	-33.483.252,35	1.178.851,65	-17.458,32
23	+ Außerordentliche Erträge	30.594,02	2.500,00	0,00	12.412,53	9.912,53	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 34 und 24)	30.594,02	2.500,00	0,00	12.412,53	9.912,53	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-30.818.869,42	-34.659.604,00	0,00	-33.470.839,82	1.188.764,18	-17.458,32
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.407.694,86	-6.332.819,00	0,00	-5.925.663,49	407.155,51	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-36.226.564,28	-40.992.423,00	0,00	-39.396.503,31	1.595.919,69	-17.458,32

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.707.211,11	18.400,00	0,00	632.264,07	613.864,07	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.707.211,11	18.400,00	0,00	632.264,07	613.864,07	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.563,06	-619.030,68	-406.530,68	-81.180,67	537.850,01	-238.026,45
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-83.045,82	-35.500,00	0,00	-32.298,75	3.201,25	-7.500,00
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.487.625,00	0,00	0,00	-605.513,35	-605.513,35	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-278,72	-278,72	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.608.233,88	-654.530,68	-406.530,68	-719.271,49	-64.740,81	-245.526,45
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-901.022,77	-636.130,68	-406.530,68	-87.007,42	549.123,26	-245.526,45

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.553,76	384.300,00	0,00	312.226,82	-72.073,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.673,55	13.167,00	0,00	16.906,18	3.739,18	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	6.915,00	6.915,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.029,94	65,00	0,00	161.719,14	161.654,14	0,00
10	= Ordentliche Erträge	371.257,25	397.532,00	0,00	497.767,14	100.235,14	0,00
11	- Personalaufwendungen	-386.578,62	-362.336,00	0,00	-349.991,71	12.344,29	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-328.726,34	-430.654,55	-9.849,55	-389.236,45	41.418,10	-14.357,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-338.668,63	-401.618,00	0,00	-422.412,45	-20.794,45	0,00
15	- Transferaufwendungen	-100.950,27	-144.170,00	0,00	-165.259,87	-21.089,87	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.460,03	-40.308,73	-1.415,73	-43.179,22	-2.870,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.169.383,89	-1.379.087,28	-11.265,28	-1.370.079,70	9.007,58	-14.357,39
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-798.126,64	-981.555,28	-11.265,28	-872.312,56	109.242,72	-14.357,39
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-798.126,64	-981.555,28	-11.265,28	-872.312,56	109.242,72	-14.357,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	30.000,00	0,00	19.448,42	-10.551,58	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 34 und 24)	0,00	30.000,00	0,00	19.448,42	-10.551,58	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-798.126,64	-951.555,28	-11.265,28	-852.864,14	98.691,14	-14.357,39
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-532.671,51	-592.760,00	0,00	-509.994,55	82.765,45	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-1.330.798,15	-1.544.315,28	-11.265,28	-1.362.858,69	181.456,59	-14.357,39
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	264.711,67	275.636,00	0,00	232.147,00	-43.489,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	264.711,67	275.636,00	0,00	232.147,00	-43.489,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-578.744,32	-1.626.255,68	-741.255,68	-272.957,13	1.353.298,55	-379.762,61
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-4.867,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-583.612,26	-1.626.255,68	-741.255,68	-272.957,13	1.353.298,55	-414.762,61
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-318.900,59	-1.350.619,68	-741.255,68	-40.810,13	1.309.809,55	-414.762,61

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.695,43	444.599,00	0,00	182,98	-444.416,02	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	30.594,47	37.400,00	0,00	36.540,93	-859,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602,00	1.000,00	0,00	430,00	-570,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	40.704,14	39.704,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.782,60	49.642,00	0,00	7.425,00	-42.217,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	79.989,93	0,00	0,00	85.493,18	85.493,18	0,00
10	= Ordentliche Erträge	404.664,43	533.641,00	0,00	170.776,23	-362.864,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.756.597,82	-1.836.453,00	0,00	-1.764.196,69	72.256,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-499.452,09	-669.919,32	-244.719,32	-319.182,49	350.736,83	-80.030,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.791,68	-561.916,00	0,00	-5.788,07	556.127,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-48.570,09	-46.750,00	0,00	-45.676,15	1.073,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-217.831,82	-27.950,00	0,00	-109.204,84	-81.254,84	-1.760,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.532.243,50	-3.142.988,32	-244.719,32	-2.244.048,24	898.940,08	-81.790,34
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.127.579,07	-2.609.347,32	-244.719,32	-2.073.272,01	536.075,31	-81.790,34
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.127.579,07	-2.609.347,32	-244.719,32	-2.073.272,01	536.075,31	-81.790,34
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.127.579,07	-2.609.347,32	-244.719,32	-2.073.272,01	536.075,31	-81.790,34
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-866.873,33	-923.998,00	0,00	-859.011,74	64.986,26	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-2.994.452,40	-3.533.345,32	-244.719,32	-2.932.283,75	601.061,57	-81.790,34
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.498.802,05	1.760.857,00	0,00	2.156.369,00	395.512,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.498.802,05	1.760.857,00	0,00	2.156.369,00	395.512,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.537.034,35	-8.274.007,26	-4.881.257,26	-2.715.913,13	5.558.094,13	-3.326.427,28
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-192.569,74	-61.330,44	-61.330,44	-18.870,91	42.459,53	-30.000,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-198.121,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.927.725,97	-8.335.337,70	-4.942.587,70	-3.354.784,04	4.980.553,66	-3.356.427,28
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.428.923,92	-6.574.480,70	-4.942.587,70	-1.198.415,04	5.376.065,66	-3.356.427,28

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.650,00	5.000,00	0,00	1.826,72	-3.173,28	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.788,88	667.000,00	0,00	494.200,98	-172.799,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.258,20	49.300,00	0,00	24.465,38	-24.834,62	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	110.534,09	19.300,00	0,00	473.212,35	453.912,35	0,00
10	= Ordentliche Erträge	567.231,17	740.600,00	0,00	993.705,43	253.105,43	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.432.734,69	-2.164.030,00	0,00	-2.423.696,10	-259.666,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.040,86	-47.000,00	0,00	-17.622,44	29.377,56	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-86,25	-87,00	0,00	-133,74	-46,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.884,60	-118.598,00	0,00	-69.412,02	49.185,98	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.511.746,40	-2.329.715,00	0,00	-2.510.864,30	-181.149,30	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.944.515,23	-1.589.115,00	0,00	-1.517.158,87	71.956,13	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.944.515,23	-1.589.115,00	0,00	-1.517.158,87	71.956,13	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez - (= Zeilen 22 und 25)	-1.944.515,23	-1.589.115,00	0,00	-1.517.158,87	71.956,13	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.170.615,89	-1.121.289,00	0,00	-1.269.891,67	-148.602,67	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-3.115.131,12	-2.710.404,00	0,00	-2.787.050,54	-76.646,54	0,00
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-16.963,50	258.036,64	-10.306,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	-2.850,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-19.813,50	255.186,64	-10.306,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-19.813,50	255.186,64	-10.306,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.077.260,28	12.784.500,00	0,00	12.759.185,47	-25.314,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.432,01	500,00	0,00	2.530,06	2.030,06	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.092.692,29	12.785.000,00	0,00	12.761.715,53	-23.284,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.076.366,66	-12.785.000,00	0,00	-12.753.032,79	31.967,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.325,63	-20.000,00	0,00	-8.163,10	11.836,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.092.692,29	-12.805.000,00	0,00	-12.761.195,89	43.804,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-20.000,00	0,00	519,64	20.519,64	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-20.000,00	0,00	519,64	20.519,64	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-20.000,00	0,00	519,64	20.519,64	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.516,47	-4.346,00	0,00	-4.715,58	-369,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-4.516,47	-24.346,00	0,00	-4.195,94	20.150,06	0,00
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	819.496,62	815.878,00	0,00	807.985,10	-7.892,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	47.250,00	47.250,00	0,00	47.250,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.253.391,26	6.088.933,00	0,00	6.439.121,67	350.188,67	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64,00	1.000,00	0,00	12,00	-988,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.081.884,88	542.111,00	0,00	901.646,91	359.535,91	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.213.233,76	7.495.172,00	0,00	8.196.015,68	700.843,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.135.269,28	-1.349.626,00	0,00	-1.179.012,65	170.613,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.135.338,84	-10.320.105,50	-630.138,50	-11.124.872,79	-804.767,29	-873.727,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.937.162,69	-6.327.218,00	0,00	-6.028.445,07	298.772,93	0,00
15	- Transferaufwendungen	-67.500,00	-67.501,00	0,00	-67.500,01	0,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.294,34	-122.900,00	-2.500,00	-83.416,70	39.483,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.371.565,15	-18.187.350,50	-632.638,50	-18.483.247,22	-295.896,72	-873.727,07
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.158.331,39	-10.692.178,50	-632.638,50	-10.287.231,54	404.946,96	-873.727,07
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-25.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-25.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.183.331,39	-10.692.178,50	-632.638,50	-10.298.231,54	393.946,96	-873.727,07
23	+ Außerordentliche Erträge	97.127,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	97.127,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-9.086.203,98	-10.692.178,50	-632.638,50	-10.298.231,54	393.946,96	-873.727,07
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-494.573,66	-550.113,00	0,00	-526.273,34	23.839,66	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-9.580.777,64	-11.242.291,50	-632.638,50	-10.824.504,88	417.786,62	-873.727,07

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.905,08	1.155.000,00	0,00	124.900,00	-1.030.100,00	0,00
4	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	49.095,35	140.000,00	0,00	53.064,26	-86.935,74	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.000,43	1.295.000,00	0,00	177.964,26	-1.117.035,74	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.273.008,57	-7.650.978,71	-2.948.478,71	-1.476.277,96	6.174.700,75	-2.955.294,18
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.273.008,57	-7.650.978,71	-2.948.478,71	-1.476.277,96	6.174.700,75	-2.955.294,18
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.167.008,14	-6.355.978,71	-2.948.478,71	-1.298.313,70	5.057.665,01	-2.955.294,18

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.690,07	0,00	0,00	7.841,71	7.841,71	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	402.909,29	440.721,00	0,00	531.368,26	90.647,26	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	118.596,48	91.379,00	0,00	120.030,85	28.651,85	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	362.354,65	150.000,00	0,00	78.085,78	-71.914,22	0,00
10	= Ordentliche Erträge	964.550,49	682.100,00	0,00	737.326,60	55.226,60	0,00
11	- Personalaufwendungen	-131.880,40	-118.115,00	0,00	-109.572,37	8.542,63	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.246.661,06	-3.132.811,12	-125.061,12	-3.341.420,27	-208.609,15	-25.061,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.173,39	-71.063,00	0,00	-58.217,36	12.845,64	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.152,27	-146.371,71	-73.131,71	-23.943,11	122.428,60	-49.790,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.446.867,12	-3.468.360,83	-198.192,83	-3.533.153,11	-64.792,28	-74.851,12
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.482.316,63	-2.786.260,83	-198.192,83	-2.795.826,51	-9.565,68	-74.851,12
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.482.316,63	-2.786.260,83	-198.192,83	-2.795.826,51	-9.565,68	-74.851,12
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.482.316,63	-2.786.260,83	-198.192,83	-2.795.826,51	-9.565,68	-74.851,12
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.314,81	-103.768,00	0,00	-99.187,72	4.580,28	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-2.607.631,44	-2.890.028,83	-198.192,83	-2.895.014,23	-4.985,40	-74.851,12

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350.426,89	150.000,00	0,00	92.867,85	-57.132,15	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	362.426,89	150.000,00	0,00	92.867,85	-57.132,15	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-312.376,50	-550.531,77	-525.531,77	-424.892,83	125.638,94	-177.145,13
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-16.084,95	-107.631,71	-57.631,71	-9.947,99	97.683,72	-49.790,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-328.461,45	-658.163,48	-583.163,48	-434.840,82	223.322,66	-226.935,13
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.965,44	-508.163,48	-583.163,48	-341.972,97	166.190,51	-226.935,13

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.722,43	88.726,00	0,00	102.992,98	14.266,98	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	29.017,77	9.526,00	0,00	49.511,34	39.985,34	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.978,70	4.379,00	0,00	15.798,69	11.419,69	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77.606,64	1.958,00	0,00	22.547,51	20.589,51	0,00
10	= Ordentliche Erträge	299.325,54	105.139,00	0,00	190.850,52	85.711,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	-437.913,62	-547.121,00	0,00	-429.215,14	117.905,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.884,93	-355.494,50	-195.615,50	-177.322,49	178.172,01	-2.216,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-53.248,00	-102.295,00	0,00	-81.650,36	20.644,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	-29.817,78	-21.386,00	0,00	-50.311,34	-28.925,34	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.542,48	-28.875,00	0,00	-7.291,39	21.583,61	-1.135,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-803.406,81	-1.055.171,50	-195.615,50	-745.790,72	309.380,78	-3.351,92
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-504.081,27	-950.032,50	-195.615,50	-554.940,20	395.092,30	-3.351,92
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-504.081,27	-950.032,50	-195.615,50	-554.940,20	395.092,30	-3.351,92
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-504.081,27	-950.032,50	-195.615,50	-554.940,20	395.092,30	-3.351,92
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-191.135,36	-223.773,00	0,00	-199.728,93	24.044,07	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-695.216,63	-1.173.805,50	-195.615,50	-754.669,13	419.136,37	-3.351,92

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.254,76	97.024,00	0,00	42.370,45	-54.653,55	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	301.544,03	97.024,00	0,00	42.370,45	-54.653,55	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.481,79	-348.449,43	-233.202,43	-90.568,61	257.880,82	-133.565,34
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-77.785,00	-57.785,00	-18.276,00	59.509,00	0,00
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-84.806,72	-39.510,00	-20.110,00	-41.985,00	-2.475,00	0,00
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	-56.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-208.577,78	-465.744,43	-311.097,43	-150.829,61	314.914,82	-133.565,34
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	92.966,25	-368.720,43	-311.097,43	-108.459,16	260.261,27	-133.565,34

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.762,71	140.201,00	0,00	304.367,35	164.166,35	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	25.200,00	0,00	0,00	-25.200,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.305,37	160.000,00	0,00	111.930,86	-48.069,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.315,34	71.802,00	0,00	71.710,21	-91,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	93.081,08	0,00	0,00	19.550,92	19.550,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	326.464,50	397.203,00	0,00	507.559,34	110.356,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	-447.751,46	-485.266,00	0,00	-442.797,92	42.468,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.895,66	-133.220,00	0,00	-68.726,39	64.493,61	-1.123,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-285,07	-285,07	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-1.652.000,00	-712.500,00	-318.191,50	1.333.808,50	-150.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.773,39	-482.263,90	-206.700,90	-403.198,79	79.065,11	-57.684,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-716.420,51	-2.752.749,90	-919.200,90	-1.233.199,67	1.519.550,23	-208.807,36
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-389.956,01	-2.355.546,90	-919.200,90	-725.640,33	1.629.906,57	-208.807,36
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-389.956,01	-2.355.546,90	-919.200,90	-725.640,33	1.629.906,57	-208.807,36
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-389.956,01	-2.355.546,90	-919.200,90	-725.640,33	1.629.906,57	-208.807,36
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-319.786,79	-331.183,00	0,00	-308.638,95	22.544,05	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-709.742,80	-2.686.729,90	-919.200,90	-1.034.279,28	1.652.450,62	-208.807,36
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	427.268,00	0,00	0,00	-427.268,00	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	427.268,00	0,00	0,00	-427.268,00	0,00
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-27.393,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360,04	-10.000,00	0,00	-91,75	9.908,25	0,00
9	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-431.879,31	-2.794,31	-2.736,71	429.142,60	-404.987,50
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-25.000,00	0,00	-375.000,00	-350.000,00	0,00
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-210.000,00	-105.000,00	0,00	210.000,00	-102.308,50
13	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.753,21	-676.879,31	-107.794,31	-377.828,46	299.050,85	-507.296,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.753,21	-249.611,31	-107.794,31	-377.828,46	-128.217,15	-507.296,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	161.332.322,88	142.928.000,00	0,00	155.778.625,31	12.850.625,31	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.902.377,70	33.432.808,00	0,00	34.443.710,60	1.010.902,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	838,95	2.250,00	0,00	975,80	-1.274,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.323.527,23	7.619.240,00	0,00	8.372.702,86	753.462,86	0,00
10	= Ordentliche Erträge	201.559.066,76	183.982.298,00	0,00	198.596.014,57	14.613.716,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	-62.056.682,87	-65.528.000,00	0,00	-64.690.236,32	837.763,68	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.290.320,92	-2.825.315,00	0,00	-5.798.079,03	-2.972.764,03	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-70.347.003,79	-68.353.315,00	0,00	-70.488.315,35	-2.135.000,35	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	131.212.062,97	115.628.983,00	0,00	128.107.699,22	12.478.716,22	0,00
19	+ Finanzerträge	7.956.113,75	6.365.302,00	0,00	9.021.178,80	2.655.876,80	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-909.819,68	-1.612.250,00	0,00	-862.199,04	750.050,96	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	7.046.294,07	4.753.052,00	0,00	8.158.979,76	3.405.927,76	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	138.258.357,04	120.382.035,00	0,00	136.266.678,98	15.884.643,98	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	138.258.357,04	120.382.035,00	0,00	136.266.678,98	15.884.643,98	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	145.064,99	154.200,00	0,00	70.866,87	-83.333,13	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-0,46	-0,46	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	138.403.422,03	120.536.235,00	0,00	136.337.545,39	15.801.310,39	0,00
Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						
1	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.626.117,20	3.910.000,00	0,00	3.911.172,49	1.172,49	0,00
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.543.323,52	113.352,00	0,00	68.779,17	-44.572,83	0,00
6	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.169.440,72	4.023.352,00	0,00	3.979.951,66	-43.400,34	0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.169.440,72	4.023.352,00	0,00	3.979.951,66	-43.400,34	0,00

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	310,04	0,00	0,00	374,92	374,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	310,04	0,00	0,00	374,92	374,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.611,27	-1.669,00	0,00	-1.941,67	-272,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,04	-1,00	0,00	-6.944,22	-6.943,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.611,31	-1.670,00	0,00	-8.885,89	-7.215,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.301,27	-1.670,00	0,00	-8.510,97	-6.840,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,04	1,00	0,00	6.944,22	6.943,22	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,04	1,00	0,00	6.944,22	6.943,22	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.301,23	-1.669,00	0,00	-1.566,75	102,25	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez (= Zeilen 22 und 25)	-1.301,23	-1.669,00	0,00	-1.566,75	102,25	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.960,49	-4.441,00	0,00	-6.044,88	-1.603,88	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T und 28T)	-7.261,72	-6.110,00	0,00	-7.611,63	-1.501,63	0,00

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
	<u>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</u>						

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.01.01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Angelegenheiten des Rates, der Ausschüsse und Fraktionen (Persönliche Mandatsangelegenheiten, Weiterentwicklung des Ratsinformationssystems, Koordinierung der Sitzungstermine, Besetzung der Ausschüsse, Geschäftsführung und Sitzungsdienst für Rat und Ausschüsse) 2. Formelle Prüfung der Satzungsentwürfe und Durchführung der öffentlichen Bekanntmachung						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Beschlüsse des Rates						
Zielgruppe	Mandatsträger und Gesamtverwaltung						
Ziele	Optimierte Geschäftsführung des Ratsinformationssystems						
Kennzahlendefinition	Teilnahme aller Ratsmitglieder an der digitalen Ratsarbeit						
Werte für Kennzahlen	100%						
Produktumfang	Reduzierung der Papierversionen für alle Sitzungen des Rates und der Ausschüsse						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.848,14	5.950,00	0,00	12.134,06	6.184,06	0,00
4411010	Miete Fraktionsräumlichkeiten	5.948,00	5.950,00	0,00	5.948,00	-2,00	0,00
4461900	Sonstige Erstattungen	7.900,14	0,00	0,00	6.186,06	6.186,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.739,00	6.865,00	0,00	8.205,52	1.340,52	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	4.239,00	4.345,00	0,00	4.345,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
4488000	Kostenerstattung übr. Bereiche	0,00	0,00	0,00	1.404,00	1.404,00	0,00
4488010	Kostenerstattung Bewirtung	0,00	1.020,00	0,00	956,52	-63,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.894,44	0,00	0,00	8.544,83	8.544,83	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	5.709,26	0,00	0,00	6.008,02	6.008,02	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	4.185,18	0,00	0,00	2.219,68	2.219,68	0,00
4591110	Rückerstattung Sitzungsgeld	0,00	0,00	0,00	317,13	317,13	0,00
10	= Ordentliche Erträge	29.481,58	12.815,00	0,00	28.884,41	16.069,41	0,00
11	- Personalaufwendungen	-90.166,72	-86.938,00	0,00	-105.062,84	-18.124,84	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-65.763,73	-68.197,00	0,00	-78.991,37	-10.794,37	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-6.008,02	0,00	0,00	-6.289,49	-6.289,49	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.496,09	-4.657,00	0,00	-3.970,87	686,13	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-13.898,88	-14.084,00	0,00	-15.811,11	-1.727,11	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-150,00	0,00	-43.576,73	-43.426,73	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-150,00	0,00	0,00	150,00	0,00
5291050	Externe Beratung	0,00	0,00	0,00	-43.576,73	-43.576,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-493.784,22	-614.213,00	0,00	-499.170,89	115.042,11	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-510,00	-2.100,00	0,00	-3.110,40	-1.010,40	0,00
5421000	Aufwandsentschädigung	-143.780,00	-160.160,00	0,00	-143.552,50	16.607,50	0,00
5421010	Sitzungsgeld	-298.798,57	-401.300,00	0,00	-304.883,18	96.416,82	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-439,99	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5492000	Fraktionszuwendungen	-48.621,34	-47.613,00	0,00	-43.918,93	3.694,07	0,00
5492100	Besondere Aufwend. des Rates	-1.634,32	-2.040,00	0,00	-3.705,88	-1.665,88	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-583.950,94	-701.301,00	0,00	-647.810,46	53.490,54	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-554.469,36	-688.486,00	0,00	-618.926,05	69.559,95	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-554.469,36	-688.486,00	0,00	-618.926,05	69.559,95	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-554.469,36	-688.486,00	0,00	-618.926,05	69.559,95	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	603.829,24	730.223,00	0,00	676.840,42	-53.382,58	0,00
4811000	LV Querschnittsämtler	603.829,24	730.223,00	0,00	676.840,42	-53.382,58	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.359,88	-43.400,00	0,00	-57.914,37	-14.514,37	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-5.033,67	-5.928,00	0,00	-10.482,13	-4.554,13	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.01 Rat, Ausschüsse und Fraktionen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.378,59	-1.432,00	0,00	-1.690,44	-258,44	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-32.154,48	-24.958,00	0,00	-34.337,30	-9.379,30	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-10.793,14	-11.082,00	0,00	-11.404,50	-322,50	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	-1.663,00	0,00	0,00	1.663,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.01.02 Repräsentationen und Empfänge							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Repräsentationen 2. Empfänge						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Beschlüsse des Rates						
Zielgruppe	Gäste des Bürgermeisters						
Ziele	Repräsentationspflichten aus der Funktion Bürgermeister, Kommunikationspflege, Imagepflege, Imagewerbung						
Kennzahlendefinition	Beschränkung der Anzahl der Veranstaltungen auf das vertretbare und finanzierbare Maß						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.01.02 Repräsentationen und Empfänge							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.976,96	0,00	0,00	1.536,30	1.536,30	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.976,96	0,00	0,00	1.536,30	1.536,30	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.976,96	0,00	0,00	1.536,30	1.536,30	0,00
11	- Personalaufwendungen	-31.626,45	-29.450,00	0,00	-36.325,32	-6.875,32	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-23.385,21	-23.094,00	0,00	-28.272,33	-5.178,33	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.536,30	0,00	0,00	-972,84	-972,84	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.931,34	-1.541,00	0,00	-1.461,97	79,03	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-4.773,60	-4.815,00	0,00	-5.618,18	-803,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-508,25	-2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-508,25	-2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-410,00	-1.500,00	0,00	-403,00	1.097,00	0,00
5318010	Ehrungen	-210,00	-900,00	0,00	-203,00	697,00	0,00
5318020	Jubiläumszuwendung an Vereine	-200,00	-600,00	0,00	-200,00	400,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.141,21	-6.800,00	0,00	-8.190,42	-1.390,42	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-5.141,21	-6.800,00	0,00	-8.190,42	-1.390,42	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.685,91	-40.550,00	0,00	-44.918,74	-4.368,74	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.708,95	-40.550,00	0,00	-43.382,44	-2.832,44	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.708,95	-40.550,00	0,00	-43.382,44	-2.832,44	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-35.708,95	-40.550,00	0,00	-43.382,44	-2.832,44	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.483,67	44.026,00	0,00	50.045,66	6.019,66	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	40.483,67	44.026,00	0,00	50.045,66	6.019,66	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.774,72	-3.476,00	0,00	-6.663,22	-3.187,22	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-2.022,07	-772,00	0,00	-3.829,26	-3.057,26	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-553,79	-575,00	0,00	-617,54	-42,54	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.922,27	-1.843,00	0,00	-1.887,92	-44,92	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-276,59	-286,00	0,00	-328,50	-42,50	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.01 Verwaltungsleitung							
Organisationseinheit		Bürgermeister					
Prod.verantwortung		Wagemeyer, Sebastian					
Leistung		Leitung, Steuerung und Koordinierung der Gesamtverwaltung durch den Verwaltungsvorstand					
Auftragsgrundlage		Gemeindeordnung NRW					
Zielgruppe		Gesamtverwaltung, Mandatsträger, Öffentlichkeit					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.01 Verwaltungsleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84,74	84,00	0,00	84,73	0,73	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	84,74	84,00	0,00	84,73	0,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.805,00	13.088,00	0,00	13.088,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	11.305,00	11.588,00	0,00	11.588,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.484,74	0,00	0,00	37.934,62	37.934,62	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	25.484,74	0,00	0,00	37.934,62	37.934,62	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.374,48	13.172,00	0,00	51.107,35	37.935,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.166.559,83	-1.133.252,00	0,00	-1.181.950,90	-48.698,90	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-597.744,99	-558.468,00	0,00	-578.777,25	-20.309,25	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-25.041,20	0,00	0,00	-40.727,31	-40.727,31	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-211.707,51	-238.754,00	0,00	-247.858,19	-9.104,19	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-12.893,42	0,00	0,00	-14.966,43	-14.966,43	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-14.548,81	-16.021,00	0,00	-13.154,36	2.866,64	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-42.819,90	-47.052,00	0,00	-47.419,36	-367,36	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-222.767,00	-210.118,00	0,00	-199.441,00	10.677,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-39.037,00	-62.839,00	0,00	-39.607,00	23.232,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.729,91	-2.730,00	0,00	-2.862,00	-132,00	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.729,91	-2.730,00	0,00	-2.862,00	-132,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.858,79	-7.300,00	0,00	-19.905,90	-12.605,90	0,00
5412010	Geschäftsaufwand BM und FB	-1.797,84	-3.300,00	0,00	-4.993,08	-1.693,08	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-3.154,40	-3.000,00	0,00	-14.321,57	-11.321,57	0,00
5491000	Verfügunsmittel BM	-906,55	-1.000,00	0,00	-591,25	408,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.175.148,53	-1.146.882,00	0,00	-1.204.718,80	-57.836,80	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.136.774,05	-1.133.710,00	0,00	-1.153.611,45	-19.901,45	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.136.774,05	-1.133.710,00	0,00	-1.153.611,45	-19.901,45	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.136.774,05	-1.133.710,00	0,00	-1.153.611,45	-19.901,45	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.343.039,07	1.345.091,00	0,00	1.364.403,58	19.312,58	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	1.343.039,07	1.345.091,00	0,00	1.364.403,58	19.312,58	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-216.160,58	-211.381,00	0,00	-226.605,96	-15.224,96	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-39.580,42	-28.497,00	0,00	-33.621,62	-5.124,62	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-120.677,21	-131.572,00	0,00	-134.640,00	-3.068,00	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-10.386,55	-8.908,00	0,00	-13.654,48	-4.746,48	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-42.037,29	-38.912,00	0,00	-39.397,39	-485,39	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.479,11	-3.492,00	0,00	-5.292,47	-1.800,47	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-9.895,56	0,00	0,00	-15.813,83	-15.813,83	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02.01 Verwaltungsleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	847,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6812000	Zuweisung Gemeinden/MK/LV inv.	847,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	847,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-4.194,83	-4.194,83	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-4.194,83	-4.194,83	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-4.194,83	-4.194,83	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	847,35	0,00	0,00	-4.194,83	-4.194,83	0,00
Investitionen Produkt 01.02.01 Verwaltungsleitung							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
M 01020101 Erwerb VG über 800 €		847,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		847,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 01020101 Erwerb VG über 800 €		0,00	0,00	0,00	-4.194,83	4.194,83	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	0,00	0,00	-4.194,83	4.194,83	0,00
Gesamtsumme		847,35	0,00	0,00	-4.194,83	4.194,83	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.02 Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Unterstützung bei der Leitung, Steuerung und Koordinierung der Gesamtverwaltung 2. Unterstützung bei strategischen und allgemeinen Grundsatzfragen 3. Ideen- und Beschwerdemanagement 4. Projektarbeit 5. Interkommunale Zusammenarbeit						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Organisationsentscheidungen der Verwaltungsführung						
Zielgruppe	Bürgermeister und Beigeordnete						
Ziele	1. Optimierung des Verwaltungshandelns hinsichtlich Wirtschaftlichkeit, Effizienz und Rechtmäßigkeit 2. Optimierung des Handelns innerhalb und außerhalb der Verwaltung 3. Optimierte Aufbereitung von Grundlagen für die Leistungsentscheidung 4. Optimierung der Zusammenarbeit zwischen den Kommunen						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.02 Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.736,75	81.025,00	0,00	123.991,39	42.966,39	0,00
4142000	Zuweisung MK	87,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	123.623,62	81.000,00	0,00	123.965,66	42.965,66	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	25,74	25,00	0,00	25,73	0,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.153,00	7.294,00	0,00	7.789,00	495,00	0,00
4483050	Kostenerstattung Jobcenter	0,00	0,00	0,00	495,00	495,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	5.653,00	5.794,00	0,00	5.794,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.292,77	0,00	0,00	52.248,19	52.248,19	0,00
4582000	Auflös. Pensionsrückstellungen	20.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	43.574,77	0,00	0,00	52.248,19	52.248,19	0,00
10	= Ordentliche Erträge	195.182,52	88.319,00	0,00	184.028,58	95.709,58	0,00
11	- Personalaufwendungen	-584.781,96	-479.686,00	0,00	-604.927,87	-125.241,87	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-12.068,88	-68.365,00	0,00	-37.195,80	31.169,20	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-7.601,35	0,00	0,00	-842,45	-842,45	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-411.978,40	-298.492,00	0,00	-425.046,92	-126.554,92	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-44.646,84	0,00	0,00	-33.197,21	-33.197,21	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-27.778,67	-19.277,00	0,00	-23.315,95	-4.038,95	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-76.414,82	-56.031,00	0,00	-73.390,54	-17.359,54	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	-25.890,00	0,00	-9.829,00	16.061,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-4.293,00	-11.631,00	0,00	-2.110,00	9.521,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.709,36	-2.100,00	0,00	-2.859,62	-759,62	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281400	Sachk. Interessenv. Behinderte	0,00	-2.000,00	0,00	-2.435,68	-435,68	0,00
5291000	Dienstleistungen	-11.709,36	0,00	0,00	-423,94	-423,94	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-957,28	-958,00	0,00	-957,30	0,70	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-957,28	-958,00	0,00	-957,30	0,70	0,00
15	- Transferaufwendungen	-145.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5315100	Zuschuss Stadtmarketing	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5315150	Zuschuss LSM	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.848,27	-31.900,00	0,00	-29.323,00	2.577,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.146,74	-3.300,00	0,00	-2.561,31	738,69	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-27.701,53	-28.600,00	0,00	-26.761,69	1.838,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-771.296,87	-514.644,00	0,00	-638.067,79	-123.423,79	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-576.114,35	-426.325,00	0,00	-454.039,21	-27.714,21	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-576.114,35	-426.325,00	0,00	-454.039,21	-27.714,21	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.02 Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-576.114,35	-426.325,00	0,00	-454.039,21	-27.714,21	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.226,37	568.305,00	0,00	535.495,56	-32.809,44	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	613.226,37	568.305,00	0,00	535.495,56	-32.809,44	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-87.112,02	-93.980,00	0,00	-81.456,35	12.523,65	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-756,28	-5.274,00	0,00	-2.158,58	3.115,42	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-32.112,25	-34.372,00	0,00	-29.667,13	4.704,87	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-11.151,25	-12.751,00	0,00	-10.398,37	2.352,63	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-39.529,79	-38.167,00	0,00	-38.851,66	-684,66	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.562,45	-3.416,00	0,00	-380,61	3.035,39	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-50.000,00	48.000,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02.02 Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 01.02.02 Steuerungsunterstützung der Verwaltungsleitung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
M 01020201 Erwerb VG über 800 €	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.03 Lokale Agenda 21							
Organisationseinheit		FD Klima und Umweltschutz, Grünflächenplanung (67)					
Prod.verantwortung		Müller, Marcus					
Leistung		Konzeptionelle Entwicklung, Organisation, Koordination und Durchführung des Agenda-Prozesses unter Beteiligung der Einwohnerinnen und Einwohner an Entscheidungsprozessen					
Auftragsgrundlage		Ratsbeschluss					
Zielgruppe		Gesamtverwaltung, Behörden, Bevölkerung, Wirtschaft, Einrichtungen, Vereine, Verbände, Institutionen					
Ziele		Mobilisierung und Stabilisierung eines aktiven Agenda-Prozesses im Sinne einer nachhaltigen ökologischen, ökonomischen und sozialen Entwicklung im 21. Jahrhundert.					
Kennzahlendefinition		1. Unterstützung der Arbeitskreise 2. Initiierung und Durchführung von Projekten und Aktionen					
Werte für Kennzahlen		Mindestens 2 Veranstaltungen und 1 Projekt im Jahr					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.03 Lokale Agenda 21							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	340,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	340,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	340,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-583,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-485,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-97,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.507,93	-8.300,00	0,00	0,00	8.300,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281010	Sachleist. Veranstaltungen	-577,93	-7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
5291010	Dienstleist. Veranstaltungen	-930,00	-700,00	0,00	0,00	700,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-250,00	-1.000,00	0,00	-648,56	351,44	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-250,00	-500,00	0,00	-648,56	-148,56	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.341,16	-9.300,00	0,00	-648,56	8.651,44	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.001,04	-9.300,00	0,00	-648,56	8.651,44	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.001,04	-9.300,00	0,00	-648,56	8.651,44	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.001,04	-9.300,00	0,00	-648,56	8.651,44	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.898,25	-5.221,00	0,00	-1.953,94	3.267,06	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-5.380,34	-3.622,00	0,00	-673,65	2.948,35	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	0,00	-1.028,00	0,00	0,00	1.028,00	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-517,91	-527,00	0,00	-504,75	22,25	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	0,00	-44,00	0,00	-775,54	-731,54	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-7.899,29	-14.521,00	0,00	-2.602,50	11.918,50	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.04 Gleichstellung von Frau und Mann							
Organisationseinheit	Stabsstelle Gleichstellung (GB)						
Prod.verantwortung	Eicker, Franziska						
Leistung	1. Intern: Ausbau der Rahmenbedingungen Beruf und Familie und Informationen zum beruflichen Wiedereinstieg durch Mitwirkung am Gleichstellungsplan, bei Personalangelegenheiten, Beratung der Fachämter und individuelle Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter 2. Extern: Vorhaben der Stadt auf frauenspezifische Probleme überprüfen, Mitwirkung an Problemlösungen, Einbringen eigener Initiativen und Beratung von Einwohnerinnen und Einwohnern						
Auftragsgrundlage	Landesgleichstellungsgesetz						
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Einwohnerinnen und Einwohner						
Ziele	1. Vereinbarkeit von Familie und Beruf 2. Gleichstellung von Frauen und Männern 3. Abbau von Diskriminierung 4. Sensibilisierung der Öffentlichkeit						
Kennzahlendefinition	zu 1. Information und Beratung individueller Art als auch der querschnittsübergreifenden Bereiche zu 2. Durchführung von Veranstaltungen und Vernetzung mit gleichstellungsrelevanten Institutionen zu 3. Beratung von Ratsuchenden und Vermittlung an zuständige Einrichtungen oder Personen						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Alle individuell und alle Bereiche zu 2. Veranstaltungen im Jahr zu 3. Alle Ratsuchenden						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.04 Gleichstellung von Frau und Mann							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.891,14	0,00	0,00	17.130,69	17.130,69	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	28.891,14	0,00	0,00	17.130,69	17.130,69	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.891,14	0,00	0,00	17.130,69	17.130,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	-150.824,29	-146.068,00	0,00	-164.025,39	-17.957,39	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-104.758,94	-114.252,00	0,00	-112.934,57	1.317,43	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-17.130,69	0,00	0,00	-22.136,60	-22.136,60	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-7.026,35	-7.710,00	0,00	-6.043,54	1.666,46	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-21.908,31	-24.106,00	0,00	-22.910,68	1.195,32	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.540,07	-13.500,00	0,00	-8.021,55	5.478,45	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
5281010	Sachleist. Veranstaltungen	-1.530,61	-3.000,00	0,00	-1.304,74	1.695,26	0,00
5281020	Sachl. Lok. Bündnis Familien	-2.518,60	-2.900,00	0,00	-2.061,57	838,43	0,00
5291010	Dienstleist. Veranstaltungen	-1.490,86	-6.000,00	0,00	-4.655,24	1.344,76	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-183,60	-184,00	0,00	-183,60	0,40	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-183,60	-184,00	0,00	-183,60	0,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.855,60	-3.550,00	0,00	-673,19	2.876,81	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.320,80	-3.000,00	0,00	-587,25	2.412,75	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.534,80	-550,00	0,00	-85,94	464,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-162.403,56	-163.302,00	0,00	-172.903,73	-9.601,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.512,42	-163.302,00	0,00	-155.773,04	7.528,96	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.512,42	-163.302,00	0,00	-155.773,04	7.528,96	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-133.512,42	-163.302,00	0,00	-155.773,04	7.528,96	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.075,59	-60.480,00	0,00	-74.128,39	-13.648,39	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-33.754,04	-34.451,00	0,00	-36.111,24	-1.660,24	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-12.823,69	-14.291,00	0,00	-25.643,98	-11.352,98	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.283,25	-2.284,00	0,00	-2.012,77	271,23	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-9.396,77	-8.932,00	0,00	-9.225,25	-293,25	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-817,84	-522,00	0,00	-1.135,15	-613,15	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-192.588,01	-223.782,00	0,00	-229.901,43	-6.119,43	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.05 Recht							
Organisationseinheit		FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)					
Prod.verantwortung		von Schaewen, Martina					
Leistung		1. Gerichtliche Vertretung in verschiedenen Gerichtszweigen 2. Bearbeitung von Schadenersatzforderungen 3. Versicherungsangelegenheiten einschl. Kaskoschäden 4. Erstellung von Strafanzeigen/-anträgen 5. Schiedsamsangelegenheiten und Wahl der Schöffen 6. Mündliche und schriftliche Beratungen 7. Gutachten, Stellungnahmen 8. Vertragsentwürfe, Entwurf von Rechtsvorschriften 9. Bußgelder					
Auftragsgrundlage		Zivilrecht und Öffentliches Recht					
Zielgruppe		Einwohnerinnen und Einwohner, Verwaltung					
Ziele		Sicherstellung einer einheitlichen Verwaltungspraxis, Wahrung der Rechtmäßigkeit der Verwaltung, Gewährleistung eines umfassenden Versicherungsschutzes, Abwehr von unberechtigten Ansprüchen, qualitative und quantitative Bearbeitung von Anfragen					
Kennzahlendefinition		Anzahl der Prozesse, Anzahl der verlorenen Schadensfälle, Bearbeitungsdauer unter 4 Wochen					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.05 Recht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315,00	100,00	0,00	177,50	77,50	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	315,00	100,00	0,00	177,50	77,50	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.897,56	50.000,00	0,00	28.467,45	-21.532,55	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461025	Erstatt. Schadenersatz-VZ KSA	16.872,56	50.000,00	0,00	28.467,45	-21.532,55	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.746,56	78.367,00	0,00	76.827,00	-1.540,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	58.368,00	59.827,00	0,00	59.827,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00
4485120	Verwaltungskostenb. Stadtwerke	0,00	1.340,00	0,00	0,00	-1.340,00	0,00
4488020	Erstattung Prozesskosten	378,56	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.001,84	0,00	0,00	11.263,96	11.263,96	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	9.001,84	0,00	0,00	11.263,96	11.263,96	0,00
10	= Ordentliche Erträge	101.960,96	128.467,00	0,00	116.735,91	-11.731,09	0,00
11	- Personalaufwendungen	-300.550,12	-294.129,00	0,00	-333.787,60	-39.658,60	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-21.552,88	-20.668,00	0,00	-21.626,97	-958,97	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-4.186,19	0,00	0,00	-2.122,57	-2.122,57	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-17.072,21	-21.685,00	0,00	-22.710,60	-1.025,60	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-180.275,92	-190.649,00	0,00	-212.460,43	-21.811,43	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-7.077,76	0,00	0,00	-5.108,76	-5.108,76	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-12.060,70	-12.980,00	0,00	-11.726,53	1.253,47	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-35.838,86	-38.045,00	0,00	-41.728,94	-3.683,94	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-19.648,40	-7.776,00	0,00	-14.972,80	-7.196,80	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-2.837,20	-2.326,00	0,00	-1.330,00	996,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.397,41	-145.300,00	0,00	-166.833,04	-21.533,04	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5241310	Feuerversicherung	-105.413,03	-115.000,00	0,00	-127.168,26	-12.168,26	0,00
5241320	Sturmversicherung	-15.431,41	-16.000,00	0,00	-19.718,03	-3.718,03	0,00
5241330	Leitungswasserversicherung	-2.407,67	-2.500,00	0,00	-5.072,64	-2.572,64	0,00
5241340	Glasversicherung	-10.678,88	-11.200,00	0,00	-12.248,68	-1.048,68	0,00
5241350	Elementarversicherung	-466,42	-500,00	0,00	-2.625,43	-2.125,43	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.089.280,45	-1.058.120,00	0,00	-1.123.685,38	-65.565,38	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.234,65	-900,00	0,00	-1.914,09	-1.014,09	0,00
5421020	Aufwand ehrenamtliche Tätigkeit	-2.468,00	-2.300,00	0,00	-2.409,54	-109,54	0,00
5429100	Juris-Nutzung	-1.704,12	-2.120,00	0,00	-1.765,74	354,26	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.147,12	-2.800,00	0,00	-1.244,65	1.555,35	0,00
5431030	Gerichts- und ähnliche Kosten	-50.155,06	-30.000,00	0,00	-83.730,70	-53.730,70	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.05 Recht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5446100	Versicherungen (inkl. KSA)	-975.794,71	-970.000,00	0,00	-968.146,48	1.853,52	0,00
5448100	Schadensersatz-VZ KSA	-56.776,79	-50.000,00	0,00	-64.474,18	-14.474,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.524.227,98	-1.497.549,00	0,00	-1.624.306,02	-126.757,02	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.422.267,02	-1.369.082,00	0,00	-1.507.570,11	-138.488,11	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.422.267,02	-1.369.082,00	0,00	-1.507.570,11	-138.488,11	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.422.267,02	-1.369.082,00	0,00	-1.507.570,11	-138.488,11	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.446.329,10	1.390.057,00	0,00	1.534.932,71	144.875,71	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	286.536,18	244.857,00	0,00	316.276,37	71.419,37	0,00
4811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	1.159.792,92	1.145.200,00	0,00	1.218.656,34	73.456,34	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.062,08	-20.975,00	0,00	-27.362,60	-6.387,60	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.350,57	-1.055,00	0,00	-1.255,07	-200,07	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-10.720,31	-7.614,00	0,00	-15.668,02	-8.054,02	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.465,22	-2.721,00	0,00	-3.030,65	-309,65	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.525,98	-9.585,00	0,00	-7.408,86	2.176,14	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.06 Datenschutz							
Organisationseinheit		Stabsstelle Datenschutz (DSB)					
Prod.verantwortung		Hunger, Marnie					
Leistung		1. Überwachung der Einhaltung datenschutzrechtlicher Bestimmungen 2. Beratung der Verwaltung im Bereich datenschutzrechtlicher Belange					
Auftragsgrundlage		Bundesdatenschutzgesetz, Datenschutzgesetz NRW, EU-DSGVO					
Zielgruppe		Öffentlichkeit, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter					
Ziele		Beantwortung von datenschutzrechtlichen Anfragen innerhalb von 14 Tagen in 90 % der Fälle					
Kennzahlendefinition		Prozentzahl, in der die Anzahl der Tage eingehalten sind					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.06 Datenschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.491,85	0,00	0,00	7.929,10	7.929,10	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	7.491,85	0,00	0,00	7.929,10	7.929,10	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.491,85	0,00	0,00	7.929,10	7.929,10	0,00
11	- Personalaufwendungen	-93.247,97	-95.651,00	0,00	-65.669,33	29.981,67	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-66.235,58	-63.947,00	0,00	-50.737,02	13.209,98	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-7.888,36	0,00	0,00	-7.710,73	-7.710,73	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-358,13	-353,00	0,00	-835,75	-482,75	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-40,74	0,00	0,00	-48,08	-48,08	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-29,65	-24,00	0,00	-42,87	-18,87	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-72,25	-73,00	0,00	-163,77	-90,77	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-15.556,43	-24.059,00	0,00	-5.376,14	18.682,86	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-3.066,83	-7.195,00	0,00	-754,97	6.440,03	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-908,80	-2.100,00	0,00	-997,26	1.102,74	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-908,80	-1.200,00	0,00	-111,30	1.088,70	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-900,00	0,00	-885,96	14,04	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.156,77	-97.851,00	0,00	-66.666,59	31.184,41	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.664,92	-97.851,00	0,00	-58.737,49	39.113,51	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.664,92	-97.851,00	0,00	-58.737,49	39.113,51	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-86.664,92	-97.851,00	0,00	-58.737,49	39.113,51	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.344,90	-35.965,00	0,00	-32.852,89	3.112,11	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-20.235,56	-18.514,00	0,00	-17.884,05	629,95	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-4.150,54	-3.263,00	0,00	-2.944,41	318,59	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-8.631,52	-9.082,00	0,00	-7.222,76	1.859,24	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-774,82	-775,00	0,00	-374,95	400,05	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-4.469,06	-4.284,00	0,00	-4.388,46	-104,46	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-83,40	-47,00	0,00	-38,26	8,74	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-125.009,82	-133.816,00	0,00	-91.590,38	42.225,62	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.07 Regionale 2013							
Organisationseinheit		Bürgermeister					
Prod.verantwortung		Wagemeyer, Sebastian					
Leistung		Weiterführung der durch die Ideeschmieden angestoßenen Regionale-Prozesse vor Ort - Profilierung der Denkfabrik-Bausteine - Regionale Kooperationsmöglichkeiten ausloten - Konzeptionelle Entwicklung, Organisation, Koordination und Durchführung von Maßnahmen und/oder Projekten im Rahmen der Gestaltung eines offenen Regionale-Prozesses vor Ort - Betreuung externer Fachbüros, die o.g. Aufgaben erledigen - Repräsentation Lüdenschelds in externen Gremien und Institutionen					
Auftragsgrundlage		Ratsbeschluss und Beschlüsse des Hauptausschusses					
Zielgruppe		Gesamtverwaltung, Behörden, Bevölkerung, Wirtschaft, Einrichtungen, Vereine, Verbände, Institutionen					
Ziele		Umsetzung von Projektideen, die sich positiv auf Lüdenschelds Stadtentwicklung auswirken					
Kennzahlendefinition		Weiterentwicklung der Bausteine und Projektideen					
Werte für Kennzahlen		Erreichung der Zuwendung für einzelne Bausteine des Projekts DENKFABRIK					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.07 Regionale 2013							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
03	+ Sonstige Transfererträge	762.597,60	761.519,00	0,00	759.871,74	-1.647,26	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	762.597,60	761.519,00	0,00	759.871,74	-1.647,26	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.216,04	0,00	0,00	537,51	537,51	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.008,92	0,00	0,00	537,51	537,51	0,00
4591900	Erstattung Vorjahre (investiv)	96.207,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	860.813,64	761.519,00	0,00	760.409,25	-1.109,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	-12.083,15	-12.073,00	0,00	-11.520,18	552,82	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-2.475,70	-2.540,00	0,00	-2.632,37	-92,37	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-123,17	0,00	0,00	-117,57	-117,57	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-6.504,67	-6.562,00	0,00	-6.465,02	96,98	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-414,35	0,00	0,00	-236,11	-236,11	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-445,22	-447,00	0,00	-367,14	79,86	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.273,49	-1.282,00	0,00	-1.280,32	1,68	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-757,60	-956,00	0,00	-367,60	588,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-88,95	-286,00	0,00	-54,05	231,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-880,00	0,00	0,00	880,00	0,00
5291610	Gutachten Projektabschluss	0,00	-880,00	0,00	0,00	880,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107,36	-108,00	0,00	-107,38	0,62	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-107,36	-108,00	0,00	-107,38	0,62	0,00
15	- Transferaufwendungen	-1.181.806,71	-1.178.404,00	0,00	-1.164.659,15	13.744,85	0,00
5318040	Zuschuss Phänomenta	-300.000,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-881.806,71	-878.404,00	0,00	-864.659,15	13.744,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499025	Zufüh. Rückst. Rückz. FM (alt!)	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.208.997,22	-1.191.465,00	0,00	-1.176.286,71	15.178,29	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-348.183,58	-429.946,00	0,00	-415.877,46	14.068,54	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-25.000,00	-30.000,00	0,00	-25.000,00	5.000,00	0,00
5511000	Zinsen an das Land	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
5511025	Zuführung Rückstellung Zinsen	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-25.000,00	-30.000,00	0,00	-25.000,00	5.000,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-373.183,58	-459.946,00	0,00	-440.877,46	19.068,54	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-373.183,58	-459.946,00	0,00	-440.877,46	19.068,54	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.673,40	-16.444,00	0,00	-16.790,56	-346,56	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-14.835,25	-10.709,00	0,00	-11.604,60	-895,60	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-155,14	-130,00	0,00	-152,76	-22,76	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.07 Regionale 2013

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5811200	LV ZGW - Miete	-1.335,72	-3.892,00	0,00	-1.922,27	1.969,73	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-176,74	-508,00	0,00	-187,13	320,87	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.056,52	-1.094,00	0,00	-1.067,07	26,93	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-114,03	-111,00	0,00	-1.856,73	-1.745,73	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-390.856,98	-476.390,00	0,00	-457.668,02	18.721,98	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02.07 Regionale 2013

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	206.158,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6891900	Erstattung Vorjahre (investiv)	206.158,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.158,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-189.743,00	-189.743,00	0,00	189.743,00	0,00
7851000	Hochbaumaßnahmen	0,00	-189.743,00	-189.743,00	0,00	189.743,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-189.743,00	-189.743,00	0,00	189.743,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	206.158,12	-189.743,00	-189.743,00	0,00	189.743,00	0,00

Investitionen Produkt 01.02.07 Regionale 2013

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
H 01020701 Brücke/Brückenumfeld	0,00	-189.743,00	-189.743,00	0,00	-189.743,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-189.743,00	-189.743,00	0,00	-189.743,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-189.743,00	-189.743,00	0,00	-189.743,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.02.08 Demografie/Sozialplanung							
Organisationseinheit		Stabsstelle Demografie/Sozialplanung (D/S)					
Prod.verantwortung		Lütke-Dartmann, Winfried					
Leistung		- Die demografische Entwicklung in Lüdenscheid beobachten, bewerten und diesbezügliche Handlungsempfehlungen für Verwaltung und Politik aufstellen. - Planung und Umsetzung von Maßnahmen für spezifische Personengruppen. - Fortschreibungsprozess des städtischen Demografiekonzeptes - Unterstützung Dritter zum Vorhalten neuer Angebote für spezifische Personengruppen.					
Auftragsgrundlage		Ratsbeschluss					
Zielgruppe		Rat, Gesamtverwaltung, Bevölkerung, Wirtschaft, Einrichtungen, Vereine, Verbände, Institutionen, Einwohnerinnen und Einwohner mit spezifischen Problemstellungen					
Ziele		1. Aufbau und Fortschreibung eines Datensystems, mit Hilfe dessen die demografische Entwicklung in Lüdenscheid auf gesamtstädtischer Ebene und Stadtteilebene beschrieben und bewertet werden kann 2. Bereitstellung von regional und überregional vergleichbaren Kennziffern als Referenzbasis für Fachplanungen und Fachdienste 3. Bereitstellung von Grundlagendaten für die Arbeit der Fachdienste und vertiefende Analysen 4. Ableitung und Weiterentwicklung von Zielen, Handlungsschwerpunkten und Maßnahmen für die Stadtentwicklung					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.02.08 Demografie/Sozialplanung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93,49	93,00	0,00	93,49	0,49	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	93,49	93,00	0,00	93,49	0,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.061,56	0,00	0,00	14.688,23	14.688,23	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	15.061,56	0,00	0,00	14.688,23	14.688,23	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.155,05	93,00	0,00	14.781,72	14.688,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-318.291,77	-293.798,00	0,00	-319.493,97	-25.695,97	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-237.645,75	-229.816,00	0,00	-245.638,28	-15.822,28	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-14.688,23	0,00	0,00	-10.247,72	-10.247,72	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-15.782,34	-15.349,00	0,00	-13.249,79	2.099,21	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-50.175,45	-48.633,00	0,00	-50.358,18	-1.725,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.587,13	-10.040,00	0,00	-2.229,79	7.810,21	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	-103,96	-3,96	0,00
5281010	Sachleist. Veranstaltungen	-1.918,13	-5.400,00	0,00	-1.596,83	3.803,17	0,00
5291040	Demografiekonzept	-1.669,00	-4.540,00	0,00	-529,00	4.011,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-555,21	-556,00	0,00	-555,22	0,78	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-555,21	-556,00	0,00	-555,22	0,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
5318060	Zusch. Teilhabe älterer Menschen	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.948,97	-3.750,00	0,00	-242,94	3.507,06	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.611,91	-3.000,00	0,00	-25,00	2.975,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-337,06	-750,00	0,00	-217,94	532,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-344.383,08	-328.144,00	0,00	-342.521,92	-14.377,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-329.228,03	-328.051,00	0,00	-327.740,20	310,80	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-329.228,03	-328.051,00	0,00	-327.740,20	310,80	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-329.228,03	-328.051,00	0,00	-327.740,20	310,80	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-136.846,74	-138.902,00	0,00	-139.844,23	-942,23	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-66.881,27	-62.693,00	0,00	-71.311,36	-8.618,36	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-41.258,33	-46.153,00	0,00	-41.589,24	4.563,76	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.768,78	-3.770,00	0,00	-3.340,07	429,93	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-22.800,84	-24.372,00	0,00	-21.543,57	2.828,43	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.137,52	-1.914,00	0,00	-2.059,99	-145,99	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-466.074,77	-466.953,00	0,00	-467.584,43	-631,43	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.03.01 Personalrat							
Organisationseinheit		Personalrat					
Prod.verantwortung		Padovano, Christina					
Leistung		Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG)					
Auftragsgrundlage		Landespersonalvertretungsgesetz					
Zielgruppe		Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Praktikantinnen und Praktikanten					
Ziele		Rechtewahrung und sachgerechte Interessenvertretung der Beschäftigten					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.03.01 Personalrat							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.364,00	85.448,00	0,00	85.448,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	83.364,00	85.448,00	0,00	85.448,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.019,34	0,00	0,00	14.826,77	14.826,77	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	9.019,34	0,00	0,00	14.826,77	14.826,77	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.383,34	85.448,00	0,00	100.274,77	14.826,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-496.022,14	-408.641,00	0,00	-415.572,56	-6.931,56	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-34.875,30	-16.417,00	0,00	-50.244,20	-33.827,20	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-2.291,54	0,00	0,00	-2.012,39	-2.012,39	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-29.525,76	-3.417,00	0,00	0,00	3.417,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-286.995,91	-299.215,00	0,00	-265.453,21	33.761,79	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-12.535,23	0,00	0,00	-16.950,77	-16.950,77	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-18.956,26	-19.975,00	0,00	-14.347,71	5.627,29	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-59.015,14	-61.593,00	0,00	-52.796,28	8.796,72	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-39.997,00	-6.177,00	0,00	-12.361,00	-6.184,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-11.830,00	-1.847,00	0,00	-1.407,00	440,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-211,79	-101,00	0,00	-100,07	0,93	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-211,79	-101,00	0,00	-100,07	0,93	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.213,53	-48.700,00	0,00	-33.924,87	14.775,13	-7.216,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-5.264,28	-43.000,00	0,00	-24.901,95	18.098,05	-7.216,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-3.949,25	-5.700,00	0,00	-9.021,92	-3.321,92	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-505.447,46	-457.442,00	0,00	-449.597,50	7.844,50	-7.216,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-413.064,12	-371.994,00	0,00	-349.322,73	22.671,27	-7.216,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-413.064,12	-371.994,00	0,00	-349.322,73	22.671,27	-7.216,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-413.064,12	-371.994,00	0,00	-349.322,73	22.671,27	-7.216,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	489.426,46	459.130,00	0,00	427.558,16	-31.571,84	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	489.426,46	459.130,00	0,00	427.558,16	-31.571,84	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76.362,34	-87.136,00	0,00	-78.235,43	8.900,57	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.185,40	-838,00	0,00	-2.915,81	-2.077,81	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-45.961,60	-48.486,00	0,00	-45.926,63	2.559,37	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.751,27	-5.716,00	0,00	-5.342,92	373,08	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-21.768,96	-30.738,00	0,00	-21.412,61	9.325,39	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.695,11	-1.358,00	0,00	-2.637,46	-1.279,46	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.216,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.03.02 Schwerbehindertenvertretung							
Organisationseinheit	Schwerbehindertenvertretung						
Prod.verantwortung	Böttcher, Brigitte						
Leistung	Interessenvertretung schwerbehinderter bzw. gleichgestellter Beschäftigter der Stadtverwaltung Lüdenscheid						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch IX und Nebengesetze						
Zielgruppe	Schwerbehinderte bzw. gleichgestellte Beschäftigte der Stadtverwaltung						
Ziele	Rechtewahrung und sachgerechte Interessenvertretung des zu betreuenden Personenkreises						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.03.02 Schwerbehindertenvertretung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.957,00	0,00	0,00	4.742,68	4.742,68	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	3.957,00	0,00	0,00	4.742,68	4.742,68	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.957,00	0,00	0,00	4.742,68	4.742,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	-70.890,55	-65.081,00	0,00	-73.610,09	-8.529,09	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-52.084,24	-51.152,00	0,00	-54.474,48	-3.322,48	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-4.742,68	0,00	0,00	-5.649,67	-5.649,67	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.473,29	-3.443,00	0,00	-2.880,36	562,64	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-10.590,34	-10.486,00	0,00	-10.605,58	-119,58	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89,92	-90,00	0,00	-89,91	0,09	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-89,92	-90,00	0,00	-89,91	0,09	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.309,68	-7.000,00	0,00	-6.016,37	983,63	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.819,32	-5.500,00	0,00	-5.838,22	-338,22	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-490,36	-1.500,00	0,00	-178,15	1.321,85	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.290,15	-72.171,00	0,00	-79.716,37	-7.545,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-70.333,15	-72.171,00	0,00	-74.973,69	-2.802,69	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-70.333,15	-72.171,00	0,00	-74.973,69	-2.802,69	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-70.333,15	-72.171,00	0,00	-74.973,69	-2.802,69	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	83.833,02	86.113,00	0,00	88.370,40	2.257,40	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	83.833,02	86.113,00	0,00	88.370,40	2.257,40	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.499,87	-13.942,00	0,00	-13.396,71	545,29	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-7.833,14	-8.263,00	0,00	-7.205,02	1.057,98	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-918,20	-883,00	0,00	-760,76	122,24	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-4.343,42	-4.358,00	0,00	-4.230,70	127,30	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-405,11	-438,00	0,00	-1.200,23	-762,23	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.04.01 Örtliche Rechnungsprüfung							
Organisationseinheit	Örtliche Rechnungsprüfung (14)						
Prod.verantwortung	Heinrich, Michael						
Leistung	1. Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen gem. § 103 GO NRW 2. Vom Rat übertragene Prüfungen gem. § 5 Rechnungsprüfungsordnung der Stadt Lüdenscheid 3. Beratung der Verwaltungsleitung und Fachdienste						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung						
Zielgruppe	Rat, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung und Fachdienste						
Ziele	Allgemein: Verbesserung und Förderung der Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit der Verwaltung, Aufdeckung und Verhinderung von Schäden 1. Erstellung des Prüfungsberichts zum Jahresabschluss innerhalb von 6 Monaten nach Vorlage 2. Vergabeprüfung innerhalb von 3 Arbeitstagen in mindestens 90% der Fälle 3. Prüfung aller Stellen der Zahlungsabwicklung innerhalb eines Jahres 4. Prüfung der Betriebsergebnisse und Gebührenkalkulationen innerhalb von 6 Wochen nach Eingang in 100 % der Fälle						
Kennzahlendefinition	zu 1. Datum zu 2. Quote der tatsächlich innerhalb des vorgeg. Zeitraums erledigten Vergabeprüfungen zu 3. Quote der tatsächlich geprüften Stellen der Zahlungsabwicklung zu 4. Quote der tatsächlich innerhalb des vorgeg. Zeitraums erledigten Prüfungen						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.04.01 Örtliche Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.152,00	69.106,00	0,00	69.106,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	38.152,00	39.106,00	0,00	39.106,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.276,16	0,00	0,00	28.361,73	28.361,73	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	24.276,16	0,00	0,00	28.361,73	28.361,73	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.428,16	69.106,00	0,00	97.467,73	28.361,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	-488.316,76	-496.960,00	0,00	-534.876,50	-37.916,50	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-184.040,77	-208.920,00	0,00	-235.157,49	-26.237,49	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-25.823,61	0,00	0,00	-24.782,76	-24.782,76	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-159.106,61	-147.599,00	0,00	-155.644,30	-8.045,30	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.538,13	0,00	0,00	-3.547,98	-3.547,98	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-10.020,09	-10.026,00	0,00	-8.691,75	1.334,25	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-28.691,81	-28.303,00	0,00	-29.607,33	-1.304,33	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-62.592,57	-78.604,00	0,00	-70.232,86	8.371,14	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-15.503,17	-23.508,00	0,00	-7.212,03	16.295,97	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138,33	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-138,33	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-106,56	-107,00	0,00	-106,55	0,45	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-106,56	-107,00	0,00	-106,55	0,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.433,68	-6.000,00	0,00	-1.467,02	4.532,98	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.598,20	-4.500,00	0,00	-393,20	4.106,80	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-835,48	-1.500,00	0,00	-1.073,82	426,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-490.995,33	-503.167,00	0,00	-536.450,07	-33.283,07	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-398.567,17	-434.061,00	0,00	-438.982,34	-4.921,34	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-398.567,17	-434.061,00	0,00	-438.982,34	-4.921,34	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-398.567,17	-434.061,00	0,00	-438.982,34	-4.921,34	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	499.664,82	530.467,00	0,00	560.777,68	30.310,68	0,00
4811000	LV Querschnittsämler	499.664,82	530.467,00	0,00	560.777,68	30.310,68	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-101.097,65	-96.406,00	0,00	-121.795,34	-25.389,34	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-11.532,60	-10.661,00	0,00	-13.646,85	-2.985,85	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-48.044,09	-42.322,00	0,00	-67.519,57	-25.197,57	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.135,67	-6.763,00	0,00	-5.442,19	1.320,81	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.04.01 Örtliche Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-33.232,18	-35.253,00	0,00	-32.705,97	2.547,03	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.153,11	-1.407,00	0,00	-2.480,76	-1.073,76	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27I+28I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.05.01 Logistische Dienste							
Organisationseinheit		Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)					
Prod.verantwortung		Becker, Irina					
Leistung		1. Zentraler Einkauf, Beschaffung, Lagerverwaltung und -haltung 2. Post- und Kurierdienste 3. Besprechungsmanagement, Catering 4. Technische Dienste 5. Objektmanagement Verwaltungsgebäude					
Auftragsgrundlage		Organisationsentscheidung, Grundsätze wirtschaftlichen Handelns					
Zielgruppe		Organisations- und Bedarfseinheiten der Stadtverwaltung					
Ziele		1. wirtschaftliches Verhältnis von Kosten zu erbrachter Dienstleistung (Preis) 2. Dienstleistungsorientierung					
Kennzahlendefinition		zu 1. Wirtschaftlichkeit einzelner Dienstleistungen, differenziert nach Portokosten, Materialkosten, Veranstaltungskosten, sonstige Dienstleistungen zu 2. gemessene Kundenzufriedenheit anhand von Abfragen nach erbrachter Dienstleistung					
Werte für Kennzahlen		zu 1. Gesamtkosten (differenziert nach Portokosten, Materialkosten, Veranstaltungskosten, sonstige Dienstleistungen) im Verhältnis zur Menge der Dienstleistungen zu 2. Skaliertes Ergebnis von Umfragen, Abfragen					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.01 Logistische Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	27.828,28	27.828,28	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	27.828,28	27.828,28	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071,00	14.600,00	0,00	1.850,81	-12.749,19	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	100,00	0,00	458,51	358,51	0,00
4461720	Abrech. Sondersendungen Kultur	1.071,00	14.500,00	0,00	1.392,30	-13.107,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656,54	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4485000	Kostenerstattung vom STL	656,54	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.214,16	0,00	0,00	39.661,10	39.661,10	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	17.919,32	0,00	0,00	21.103,47	21.103,47	0,00
4583020	Korrektur Bestand Umlaufverm.	5.294,84	0,00	0,00	18.557,63	18.557,63	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.941,70	15.600,00	0,00	69.340,19	53.740,19	0,00
11	- Personalaufwendungen	-372.498,05	-387.337,00	0,00	-383.490,92	3.846,08	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-3.213,84	-3.213,84	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-166,42	-166,42	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-274.959,69	-303.190,00	0,00	-289.455,60	13.734,40	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-21.103,47	0,00	0,00	-10.754,15	-10.754,15	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-20.268,84	-20.247,00	0,00	-14.771,72	5.475,28	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-56.166,05	-63.900,00	0,00	-56.747,59	7.152,41	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-6.820,70	-6.820,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-1.560,90	-1.560,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.497,49	-57.051,48	-23.551,48	-56.911,17	140,31	0,00
5235760	Leistungen des STL Kurierdienst	-15.382,63	-18.000,00	0,00	-16.276,00	1.724,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5255030	Unterhaltung Aktenvernichter	0,00	-1.000,00	0,00	-998,41	1,59	0,00
5291700	Umzüge	-27.402,86	-31.051,48	-23.551,48	-15.794,66	15.256,82	0,00
5291710	Leistungen Kurierdienste	-5.712,00	-6.500,00	0,00	-23.842,10	-17.342,10	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.146,38	-12.851,00	0,00	-2.305,74	10.545,26	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.146,38	-12.851,00	0,00	-2.305,74	10.545,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-478.730,46	-493.000,00	0,00	-534.424,64	-41.424,64	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-661,64	-2.000,00	0,00	-387,95	1.612,05	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-11.537,67	-10.000,00	0,00	-16.637,32	-6.637,32	0,00
5431710	Portokosten	-209.426,38	-190.000,00	0,00	-221.394,31	-31.394,31	0,00
5431720	Sondersendungen Kultur	-1.071,00	-14.500,00	0,00	-1.392,30	13.107,70	0,00
5431730	Fernsprechbucheinträge	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
5431740	Verbrauch Bürobedarf (UmlaufV)	-157.754,44	-155.000,00	0,00	-200.578,85	-45.578,85	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.01 Logistische Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5431750	Verbr. Reinigungsm. (UmlaufV)	-90.791,22	-105.000,00	0,00	-83.913,71	21.086,29	0,00
5431760	Bürobedarf	-7.488,11	-12.500,00	0,00	-10.119,20	2.380,80	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-902.872,38	-950.239,48	-23.551,48	-977.132,47	-26.892,99	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-877.930,68	-934.639,48	-23.551,48	-907.792,28	26.847,20	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-877.930,68	-934.639,48	-23.551,48	-907.792,28	26.847,20	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-877.930,68	-909.639,48	-23.551,48	-907.792,28	1.847,20	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	902.221,52	908.209,00	0,00	930.025,41	21.816,41	0,00
4811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	902.221,52	908.209,00	0,00	930.025,41	21.816,41	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.290,84	-22.121,00	0,00	-22.233,13	-112,13	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-186,51	-186,51	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-21.787,42	-19.640,00	0,00	-21.409,64	-1.769,64	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.503,42	-2.481,00	0,00	-636,98	1.844,02	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	-23.551,48	-23.551,48	0,00	23.551,48	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.05.01 Logistische Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-95.000,00	0,00	-4.659,09	90.340,91	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	-95.000,00	0,00	-4.659,09	90.340,91	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-95.000,00	0,00	-4.659,09	90.340,91	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-95.000,00	0,00	-4.659,09	90.340,91	0,00

Investitionen Produkt 01.05.01 Logistische Dienste

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 01050102 Neuanschaffung Aktenvernichter	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	0,00
O 01050101 Erwerb VG über 800 € ZGW	0,00	-10.000,00	0,00	-4.659,09	-5.340,91	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.000,00	0,00	-4.659,09	-5.340,91	0,00
O 01050102 Erwerb VG über 800 € Gesamtv.	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-95.000,00	0,00	-4.659,09	-90.340,91	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.05.02 Telefonzentrale							
Organisationseinheit		FD Bürgeramt (33)					
Prod.verantwortung		Frenz, Stefan					
Leistung		Gesprächsvermittlung für die Stadtverwaltung					
Zielgruppe		Öffentlichkeit					
Ziele		1. Ständige Erreichbarkeit der Stadtverwaltung während 36,5 Stunden an 5 Tagen wöchentlich (Mo. + Do. 08:30 Uhr - 17:30 Uhr, Di. + Mi. 08:30 Uhr - 15:30 Uhr, Fr. 08:30 Uhr - 13:00 Uhr) 2. Fehlerfreie Vermittlung weiterzuleitender Gespräche in 99 % der Fälle 3. Beschwerden pro Jahr < 10					
Kennzahlendefinition		zu 1. Erreichbarkeit in Stunden zu 2. Anzahl der Gespräche zu 3. Beschwerden auf Anzahl der Fälle					
Werte für Kennzahlen		zu 1. Stunden zu 2. Prozent zu 3. Anzahl der Beschwerden					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.02 Telefonzentrale							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.662,22	0,00	0,00	25.383,28	25.383,28	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	18.662,22	0,00	0,00	25.383,28	25.383,28	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.662,22	0,00	0,00	25.383,28	25.383,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	-99.577,31	-71.732,00	0,00	-109.062,61	-37.330,61	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-3.282,81	-2.845,00	0,00	-3.210,48	-365,48	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-238,91	0,00	0,00	-137,49	-137,49	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-54.841,73	-52.868,00	0,00	-57.750,66	-4.882,66	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-25.144,37	0,00	0,00	-32.587,20	-32.587,20	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.501,10	-3.414,00	0,00	-2.981,80	432,20	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-11.503,32	-11.215,00	0,00	-11.653,50	-438,50	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-842,74	-1.070,00	0,00	-623,31	446,69	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-222,33	-320,00	0,00	-118,17	201,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.676,02	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.676,02	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-101.253,33	-72.032,00	0,00	-109.062,61	-37.030,61	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.591,11	-72.032,00	0,00	-83.679,33	-11.647,33	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-82.591,11	-72.032,00	0,00	-83.679,33	-11.647,33	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-82.591,11	-72.032,00	0,00	-83.679,33	-11.647,33	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	118.283,55	105.375,00	0,00	115.554,64	10.179,64	0,00
4811000	LV Querschnittsämtler	118.283,55	105.375,00	0,00	115.554,64	10.179,64	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.692,44	-33.343,00	0,00	-31.875,31	1.467,69	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-205,71	-145,00	0,00	-186,31	-41,31	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-24.392,94	-20.909,00	0,00	-22.738,09	-1.829,09	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.541,29	-3.714,00	0,00	-2.960,23	753,77	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-6.937,18	-7.976,00	0,00	-5.381,08	2.594,92	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-615,32	-599,00	0,00	-609,60	-10,60	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.05.03 Bürger- und Tourismusinformation, Fundwesen							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Bürgerinformation 2. Tourismusinformation 3. Fundwesen						
Auftragsgrundlage	Satzungen, vertragliche Regelungen, Service für die Kundinnen und Kunden des Rathauses						
Zielgruppe	Einwohner und Touristen						
Ziele	Optimierung des Fundwesens						
Kennzahlendefinition	1. Bekanntheitsgrad des Fundbüros steigern 2. Anteil der erfolgreich zurückgegebenen Fundsachen soll gesteigert werden 3. Optimierung der Fundsachenverwertung						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.03 Bürger- und Tourismusinformation, Fundwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.296,00	600,00	0,00	1.755,40	1.155,40	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.296,00	600,00	0,00	1.755,40	1.155,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.664,64	2.000,00	0,00	1.557,75	-442,25	0,00
4421000	Verkaufserlöse	350,57	500,00	0,00	510,17	10,17	0,00
4421010	Erlöse Fundgegenstände	5.481,87	1.500,00	0,00	1.047,58	-452,42	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	2.832,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.790,65	0,00	0,00	4.307,15	4.307,15	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	5.790,65	0,00	0,00	4.307,15	4.307,15	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.751,29	2.600,00	0,00	7.620,30	5.020,30	0,00
11	- Personalaufwendungen	-122.646,50	-116.476,00	0,00	-128.315,12	-11.839,12	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-92.553,04	-91.017,00	0,00	-99.621,66	-8.604,66	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-4.307,15	0,00	0,00	-3.251,77	-3.251,77	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-6.220,74	-6.135,00	0,00	-5.263,98	871,02	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-19.565,57	-19.324,00	0,00	-20.177,71	-853,71	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.557,72	-75.600,00	0,00	-63.471,47	12.128,53	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5238010	Erstattung an Tierschutzverein	-68.307,91	-75.000,00	0,00	-63.048,00	11.952,00	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. Umlaufv	-249,81	-500,00	0,00	-423,47	76,53	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.051,27	-6.052,00	0,00	-6.051,27	0,73	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.051,27	-6.052,00	0,00	-6.051,27	0,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.671,18	-900,00	0,00	-63,51	836,49	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-4.671,18	-600,00	0,00	-63,51	536,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-201.926,67	-199.028,00	0,00	-197.901,37	1.126,63	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-186.175,38	-196.428,00	0,00	-190.281,07	6.146,93	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-186.175,38	-196.428,00	0,00	-190.281,07	6.146,93	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-186.175,38	-196.428,00	0,00	-190.281,07	6.146,93	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-50.600,63	-49.709,00	0,00	-58.053,37	-8.344,37	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-32.333,95	-30.388,00	0,00	-33.381,47	-2.993,47	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-7.507,49	-8.978,00	0,00	-13.653,84	-4.675,84	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.056,10	-2.136,00	0,00	-2.201,93	-65,93	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.052,61	-7.461,00	0,00	-8.026,34	-565,34	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-650,48	-746,00	0,00	-789,79	-43,79	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-236.776,01	-246.137,00	0,00	-248.334,44	-2.197,44	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.05.04 Zentraler Vergabeservice und Gebäudeflächenmanagement							
Organisationseinheit	Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)						
Prod.verantwortung	Becker, Irina						
Leistung	1. Beratungsleistungen und Konzepterstellung im Gebäude- und Flächenmanagement 2. Koordination zentraler Aufgaben im Vergabebereich (Pflege Vergabeordnung, Implementierung neuer Verfahren, Kommunikation mit Dritten, z.B. Vergabekammern) 3. Beratung von Fachdiensten in Vergabeangelegenheiten 4. Durchführung des Ausschreibungsverfahrens bei öffentlichen und beschränkten Vergaben (nicht Vergabeentscheidung) 5. Vorbereitung freihändiger Vergaben in Einzelfällen						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung, Grundsätze wirtschaftlichen und rechtmäßigen Handelns						
Zielgruppe	Bedarfsstellen innerhalb der Stadtverwaltung						
Ziele	1. Optimierung der Flächenbelegung städtischer Dienststellen und Einrichtungen 2. Optimierte Beratung der Bedarfsstellen 3. Durchführung von rechtmäßigen Ausschreibungen 4. Wirtschaftliche Optimierung von Vergabeverfahren						
Kennzahlendefinition	zu 1. Kosten der Raumbelegung zu 2. Rechtmäßigkeit der Ausschreibungsverfahren zu 3. Wirtschaftlichkeit der Ausschreibungsverfahren						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Kosten der Raumbelegung je Fachbereich, Dienststelle oder Produkt zu 2. Häufigkeit von Beschwerden, Rügen o.ä. im Verhältnis zur Zahl der Ausschreibungen zu 3. Zeitdauer und Kosten pro Ausschreibung/Preisvergleich						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.05.04 Zentraler Vergabeservice und Gebäudeflächenmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.627,30	0,00	0,00	4.939,16	4.939,16	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	4.627,30	0,00	0,00	4.939,16	4.939,16	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.627,30	0,00	0,00	4.939,16	4.939,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	-195.218,99	-182.927,00	0,00	-178.690,15	4.236,85	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-35.513,30	-34.201,00	0,00	-38.887,20	-4.686,20	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-156,99	0,00	0,00	-690,00	-690,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-98.954,54	-102.981,00	0,00	-87.408,34	15.572,66	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-4.782,18	0,00	0,00	-1.950,24	-1.950,24	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-6.525,49	-6.915,00	0,00	-4.599,63	2.315,37	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-21.147,99	-22.114,00	0,00	-17.843,14	4.270,86	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-22.766,00	-12.868,00	0,00	-23.453,70	-10.585,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-5.372,50	-3.848,00	0,00	-3.857,90	-9,90	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.384,52	-5.400,00	0,00	-4.814,87	585,13	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-3.176,32	-3.600,00	0,00	-3.994,87	-394,87	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.208,20	-1.800,00	0,00	-820,00	980,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-200.603,51	-188.327,00	0,00	-183.505,02	4.821,98	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-195.976,21	-188.327,00	0,00	-178.565,86	9.761,14	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-195.976,21	-188.327,00	0,00	-178.565,86	9.761,14	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-195.976,21	-188.327,00	0,00	-178.565,86	9.761,14	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.502,97	251.832,00	0,00	7.153,50	-244.678,50	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	7.502,97	251.832,00	0,00	7.153,50	-244.678,50	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.514,80	-63.505,00	0,00	-32.236,43	31.268,57	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.225,38	-1.745,00	0,00	-2.256,73	-511,73	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.547,04	-61.008,00	0,00	-9.463,71	51.544,29	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-742,38	-752,00	0,00	-20.515,99	-19.763,99	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-199.988,04	0,00	0,00	-203.648,79	-203.648,79	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Pressearbeit 2. Entwicklung von Strategien und Kommunikationsstrukturen 3. Planung, Entwicklung, Herausgabe und Gestaltung von unterschiedlichsten Informationsmedien, Chefredaktion Internetpräsenz 4. Durchführung und Unterstützung von Projekten sowie Veranstaltungen 5. Einhaltung des Corporate Design 6. Herausgabe von Lüdenscheid-Souvenirs 7. Durchführung von Bürgerbeteiligungen, Projektarbeit, Neubürgerbegrüßungen, Grußworte/Reden						
Auftragsgrundlage	Landespressegesetz, Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung						
Zielgruppe	Öffentlichkeit, Medienvertreter						
Ziele	1. Sachgerechte und umfassende Unterrichtung der Bevölkerung über alle öffentlichkeitsrelevanten Planungen, Vorhaben, Projekte und Entscheidungen der Stadt sowie Erfüllung der gesetzlichen Auskunftspflicht gegenüber den Medien 2. Breite, teils auch werbende Information der Öffentlichkeit zu den unterschiedlichsten Themenstellungen sowie Einbeziehung und Mitwirkung der Bevölkerung bei relevanten Themen						
Kennzahlendefinition	1a. Zeitnahe Herausgabe terminrelevanter Informationen 1b. Zeitnahe Beantwortung von Medienanfragen						
Werte für Kennzahlen	1a. 75% innerhalb von 2 Tagen nach Kenntniserhalt 1b. 85% am gleichen Tag						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.939,68	9.100,00	0,00	9.627,09	527,09	0,00
4421000	Verkaufserlöse	3.365,16	8.000,00	0,00	6.676,91	-1.323,09	0,00
4421020	Verkaufserlöse Film und Foto	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4461060	Erst. für Repräsentationsartikel	1.574,52	1.000,00	0,00	2.950,18	1.950,18	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.381,64	0,00	0,00	17.044,30	17.044,30	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	12.356,66	0,00	0,00	16.824,64	16.824,64	0,00
4583020	Korrektur Bestand Umlaufverm.	24,98	0,00	0,00	219,66	219,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.321,32	9.100,00	0,00	26.671,39	17.571,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	-219.129,66	-208.557,00	0,00	-235.593,20	-27.036,20	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-151.144,84	-163.489,00	0,00	-177.174,77	-13.685,77	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-16.824,64	0,00	0,00	-13.522,81	-13.522,81	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-7.997,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-10.186,36	-11.060,00	0,00	-9.407,44	1.652,56	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-31.334,80	-34.008,00	0,00	-35.488,18	-1.480,18	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-1.641,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.664,49	-33.250,00	0,00	-20.846,57	12.403,43	0,00
5235000	Leistungen des STL	-225,64	-250,00	0,00	-248,36	1,64	0,00
5281000	Sachleistungen	-1.216,16	-5.000,00	0,00	-806,88	4.193,12	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. Umlaufv	-10.431,12	-6.000,00	0,00	-10.423,65	-4.423,65	0,00
5291000	Dienstleistungen	-3.791,57	-12.000,00	0,00	-3.417,68	8.582,32	0,00
5291062	Design neue Website	0,00	-10.000,00	0,00	-5.950,00	4.050,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.432,99	-4.170,00	0,00	-6.735,96	-2.565,96	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.199,35	-3.000,00	0,00	-1.026,84	1.973,16	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-233,64	-1.170,00	0,00	-2.963,13	-1.793,13	0,00
5473000	Abgang/Wertminderung Umlaufv	0,00	0,00	0,00	-2.745,99	-2.745,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-236.227,14	-245.977,00	0,00	-263.175,73	-17.198,73	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-218.905,82	-236.877,00	0,00	-236.504,34	372,66	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-218.905,82	-236.877,00	0,00	-236.504,34	372,66	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-218.905,82	-236.877,00	0,00	-236.504,34	372,66	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257.702,84	276.415,00	0,00	288.905,92	12.490,92	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	257.702,84	276.415,00	0,00	288.905,92	12.490,92	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.06.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.797,02	-39.538,00	0,00	-52.401,58	-12.863,58	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-12.992,90	-17.349,00	0,00	-23.594,46	-6.245,46	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.558,41	-3.940,00	0,00	-3.805,04	134,96	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-20.855,70	-16.973,00	0,00	-24.675,73	-7.702,73	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.390,01	-1.276,00	0,00	-326,35	949,65	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.06.02 Städtepartnerschaften							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Initiierung, Organisation und Unterstützung von Austauschen und Begegnungen - auf offizieller und privater Ebene - 2. Betreuung von Delegationen						
Auftragsgrundlage	Städtepartnerschaftsverträge aufgrund von Ratsbeschlüssen						
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner von Lüdenscheid, Vereine, Verbände und sonstige Institutionen, entsprechende Zielgruppen in den sechs Partnerstädten						
Ziele	Lokaler Beitrag zur Aussöhnung und Friedenssicherung sowie Weiterentwicklung der europäischen Integration						
Kennzahlendefinition	Initiierung und Begleitung von Begegnungen						
Werte für Kennzahlen	3 Begegnungen im Jahr						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.06.02 Städtepartnerschaften							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	990,97	0,00	0,00	1.116,72	1.116,72	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	990,97	0,00	0,00	1.116,72	1.116,72	0,00
10	= Ordentliche Erträge	990,97	0,00	0,00	1.116,72	1.116,72	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.231,20	-12.810,00	0,00	-14.335,84	-1.525,84	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-9.510,82	-10.138,00	0,00	-10.752,74	-614,74	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.116,72	0,00	0,00	-924,76	-924,76	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-675,82	-687,00	0,00	-562,28	124,72	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.927,84	-1.985,00	0,00	-2.096,06	-111,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.158,67	-13.100,00	0,00	-664,80	12.435,20	0,00
5235000	Leistungen des STL	-222,45	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281030	Städtepartnerschaften	-11.936,22	-13.000,00	0,00	-664,80	12.335,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78,34	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-78,34	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.468,21	-26.410,00	0,00	-15.000,64	11.409,36	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.477,24	-26.410,00	0,00	-13.883,92	12.526,08	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.477,24	-26.410,00	0,00	-13.883,92	12.526,08	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-24.477,24	-26.410,00	0,00	-13.883,92	12.526,08	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.889,37	-8.299,00	0,00	-9.670,43	-1.371,43	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-8.330,24	-6.732,00	0,00	-6.754,70	-22,70	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-671,16	-696,00	0,00	-1.284,16	-588,16	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-183,81	-191,00	0,00	-207,09	-16,09	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-638,02	-612,00	0,00	-626,53	-14,53	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-66,14	-68,00	0,00	-797,95	-729,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-34.366,61	-34.709,00	0,00	-23.554,35	11.154,65	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.07.01 Personalplanung und -entwicklung							
Organisationseinheit	FD Personal (11)						
Prod.verantwortung	Hein, Andreas						
Leistung	1. Personalbedarfsplanung 2. Personalbeschaffungs-, -abbau- und -einsatzplanung 3. Personalentwicklungsplanung einschl. Fort- und Weiterbildung 4. Personalführung und -bewertung						
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht, Arbeits- und Tarifrecht, Landesgleichstellungsgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz, Stellenplan, Frauenförderplan, Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen						
Zielgruppe	Verwaltungsleitung, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Praktikantinnen und Praktikanten						
Ziele	Besetzung freigegebener Stellen mit qualifiziertem eigenen Personal zum festgesetzten Zeitpunkt 1. Qualifizierung vorhandenen Personals zur Besetzung höherwertiger Stellen 2. Sicherstellung von zentralen Fortbildungsangeboten						
Kennzahlendefinition	zu 1. Anzahl der mit eigenem Personal besetzten Stellen zu 2. Angemessenes zentrales Fortbildungsangebot						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 90 % der zu besetzenden Stellen zu 2. Ansatz Fortbildungsaufwendungen = 0,3 Tage Fortbildung je Mitarbeiterin und Mitarbeiter						
Produktumfang	Personalaufwendungen 2021: rd. 68,1 Mio € Fortbildungsetat 2021: 112.100 €						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.01 Personalplanung und -entwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.858,56	0,00	0,00	10.098,44	10.098,44	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	6.608,56	0,00	0,00	10.098,44	10.098,44	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.858,56	0,00	0,00	10.098,44	10.098,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	-198.072,66	-181.107,00	0,00	-211.735,21	-30.628,21	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-77.547,52	-78.753,00	0,00	-97.756,18	-19.003,18	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-8.745,18	0,00	0,00	-11.173,81	-11.173,81	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-46.593,50	-50.327,00	0,00	-56.306,15	-5.979,15	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.353,26	0,00	0,00	-1.343,70	-1.343,70	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.963,24	-3.244,00	0,00	-2.931,66	312,34	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-9.559,81	-10.292,00	0,00	-11.064,48	-772,48	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-43.809,15	-29.630,00	0,00	-26.637,71	2.992,29	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-7.501,00	-8.861,00	0,00	-4.521,52	4.339,48	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74,15	-300,00	0,00	-123,52	176,48	0,00
5235000	Leistungen des STL	-74,15	-300,00	0,00	-123,52	176,48	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-146,81	-147,00	0,00	-146,83	0,17	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-146,81	-147,00	0,00	-146,83	0,17	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.134,03	-153.700,00	0,00	-80.146,37	73.553,63	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-93.263,02	-41.100,00	0,00	-18.471,95	22.628,05	0,00
5412020	Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-55.523,94	-112.100,00	0,00	-61.531,63	50.568,37	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-347,07	-500,00	0,00	-142,79	357,21	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-347.427,65	-335.254,00	0,00	-292.151,93	43.102,07	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-340.569,09	-335.254,00	0,00	-282.053,49	53.200,51	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-340.569,09	-335.254,00	0,00	-282.053,49	53.200,51	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-340.569,09	-335.254,00	0,00	-282.053,49	53.200,51	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	370.624,27	368.545,00	0,00	325.136,24	-43.408,76	0,00
4811000	LV Querschnittsämtler	370.624,27	368.545,00	0,00	325.136,24	-43.408,76	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.055,18	-33.291,00	0,00	-43.082,75	-9.791,75	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-4.859,38	-4.019,00	0,00	-5.673,07	-1.654,07	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-17.178,78	-18.120,00	0,00	-19.249,85	-1.129,85	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.601,50	-2.580,00	0,00	-2.974,02	-394,02	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-4.667,70	-7.930,00	0,00	-3.919,23	4.010,77	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.01 Personalplanung und -entwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-747,82	-642,00	0,00	-11.266,58	-10.624,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.07.02 Personalbetreuung (ohne Nachwuchskräfte und Praktikanten/innen)							
Organisationseinheit	FD Personal (11)						
Prod.verantwortung	Hein, Andreas						
Leistung	1. Personalverwaltung, Beratung 2. Allgemeine Angelegenheiten des Dienst- und Geschäftsverkehrs 3. Vereinbarung und Umsetzung von Arbeitszeitregelungen incl. Gleitzeit 4. Zahlbarmachung von Besoldung und Entgelt 5. Zahlbarmachung der zu leistenden Abgaben (z.B. Steuer, Sozialversicherung, Versorgungskasse) 6. Berechnung von Reisekosten (außer Fahrtenbüchern)						
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht, Arbeits- und Tarifrecht, Einkommensteuerrecht, Kindergeldrecht, Landesgleichstellungsgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz, Stellenplan, Frauenförderplan, Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen						
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Praktikantinnen und Praktikanten						
Ziele	1. Termingerechte und fehlerfreie Bearbeitung von - Personalfällen (z.B. Beförderungen, Umsetzungen, Anträgen) - Anträgen auf Zahlung von Reisekosten - Anfragen der Mitarbeiter/innen 2. Korrekte Zahlbarmachung von Besoldung, Entgelt und zu leistenden Abgaben						
Kennzahlendefinition	zu 1. Zahl der Beanstandungen und Widersprüche im Verhältnis zur Anzahl der Mitarbeiter/innen zu 2. Einhaltung von Terminen						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Berechtigte Beanstandungen und Widersprüche in max. 5 % der Zahl der Mitarbeiter/innen zu 2. Rechnerische Feststellung von Reisekosten innerhalb von 14 Tagen in 90 % der Fälle						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.02 Personalbetreuung (ohne Nachwuchskräfte und Praktikanten/innen)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.225,27	20.146,00	0,00	20.671,13	525,13	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	38.179,02	20.100,00	0,00	20.624,89	524,89	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	46,25	46,00	0,00	46,24	0,24	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.174,68	100,00	0,00	6.633,45	6.533,45	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	7.174,68	100,00	0,00	6.633,45	6.533,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.076.731,30	245.859,00	0,00	677.735,07	431.876,07	0,00
4480070	Erstatt. Energiepauschale	314.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482020	Erstattung Versorgungslasten (mit ZK)	1.306.169,97	100,00	0,00	521.286,17	521.186,17	0,00
4484010	U2-Erstattung Mutterschaft SV	179.227,61	80.000,00	0,00	71.254,28	-8.745,72	0,00
4485000	Kostenerstattung vom STL	187.525,18	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	57.228,00	58.659,00	0,00	58.659,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00
4487010	Erstattung Arzneimittelrabatt	15.480,54	0,00	0,00	9.535,62	9.535,62	0,00
4488030	Erst. Personalaufw. Gerichtst.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.995.092,20	4.030.611,00	0,00	6.280.965,18	2.250.354,18	0,00
4582000	Auflös. Pensionsrückstellungen	2.095.378,00	550.710,00	0,00	3.437.835,00	2.887.125,00	0,00
4582100	Auflös. Beihilferückstellungen	242.593,00	0,00	0,00	1.398.656,00	1.398.656,00	0,00
4582210	Aufl. Rückst. ehemalige Beamte	0,00	0,00	0,00	67.709,00	67.709,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	54.303,36	2.260.000,00	0,00	71.953,48	-2.188.046,52	0,00
4582400	Aufl. Rückst. Altersteilzeit	579.640,02	509.901,00	0,00	487.674,03	-22.226,97	0,00
4582450	Aufl. Rückst. Leistungsentgelte	695.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582460	Aufl. Rückst. Entgeltanreizsyst.	0,00	695.000,00	0,00	694.526,38	-473,62	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4583050	Erstattung Versorgungslasten (ohne ZK)	164.924,56	0,00	0,00	110.120,77	110.120,77	0,00
4591040	Einnahmen aus Nebentätigkeiten	13.253,26	15.000,00	0,00	12.490,52	-2.509,48	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.117.223,45	4.296.716,00	0,00	6.986.004,83	2.689.288,83	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.071.804,73	-5.637.429,00	0,00	-3.895.731,68	1.741.697,32	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-802.708,31	-829.313,00	0,00	-707.486,96	121.826,04	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-46.173,31	-580.000,00	0,00	-28.216,02	551.783,98	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-60.199,90	-60.199,90	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-529.772,49	-621.213,00	0,00	-729.977,90	-108.764,90	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-25.780,17	-1.680.000,00	0,00	-35.064,14	1.644.935,86	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-30.565,62	0,00	0,00	-60.967,20	-60.967,20	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.02 Personalbetreuung (ohne Nachwuchskräfte und Praktikanten/innen)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5012400	Altern. Entgeltanreizsystem	-765.000,00	-695.000,00	0,00	-798.711,11	-103.711,11	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	0,00	0,00	0,00	-4.313,02	-4.313,02	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-40.220,30	-49.301,00	0,00	-47.335,28	1.965,72	0,00
5029300	AG-Beitrag VK Praktikanten u.a.	0,00	0,00	0,00	-189,14	-189,14	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-335.569,55	-150.266,00	0,00	-282.074,58	-131.808,58	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	0,00	0,00	0,00	-735,55	-735,55	0,00
5041000	Beihilfen/Unterstützungsleist.	-664.183,10	-575.000,00	0,00	-625.478,44	-50.478,44	0,00
5041100	Zuschuss zum Mutterschaftsgeld	-123.131,72	-45.000,00	0,00	-61.353,72	-16.353,72	0,00
5041200	Eignungsuntersuchungen	-5.045,43	-4.000,00	0,00	-1.057,56	2.942,44	0,00
5041300	Zuschuss Arbeitsplatzbrille	-5.262,60	-3.000,00	0,00	-5.885,18	-2.885,18	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-562.420,53	-312.021,00	0,00	-385.901,33	-73.880,33	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-135.971,60	-93.315,00	0,00	-60.784,65	32.530,35	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.215.379,22	-8.151.118,00	0,00	-7.793.381,57	357.736,43	0,00
5121000	Beiträge VK Versorgungsempf.	-6.117.759,21	-6.434.000,00	0,00	-6.461.727,58	-27.727,58	0,00
5141000	Beihilfen/Unterstützung Vers.	-1.097.620,01	-1.367.000,00	0,00	-1.331.653,99	35.346,01	0,00
5161000	Beihilferückstellungen Vers.	0,00	-350.118,00	0,00	0,00	350.118,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.292,00	-60.800,00	0,00	-55.489,67	5.310,33	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-300,00	0,00	-77,17	222,83	0,00
5291070	Aufwandentsch. Einigungsstelle	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
5291075	Entgelt Beihilfebearbeitung	-50.292,00	-59.000,00	0,00	-55.412,50	3.587,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-673,96	-674,00	0,00	-673,92	0,08	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-673,96	-674,00	0,00	-673,92	0,08	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-248.627,59	-146.963,00	0,00	-331.534,38	-184.571,38	0,00
5411000	Beitrag AMZ u.a.	-48.181,99	-55.000,00	0,00	-56.527,37	-1.527,37	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.509,50	-5.300,00	0,00	-1.982,44	3.317,56	0,00
5412020	Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.206,69	-8.000,00	0,00	-4.626,41	3.373,59	0,00
5412040	Personalnebensausgaben	-767,00	-1.000,00	0,00	-6.881,66	-5.881,66	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-7.513,82	-10.200,00	0,00	-10.257,20	-57,20	0,00
5499100	Aufw. Versorgungslasten (ohne ZK)	-71.570,00	-65.966,00	0,00	-42.162,00	23.804,00	0,00
5499110	Besondere Versorgungslastenfälle	-1.022,00	-1.397,00	0,00	-171.838,56	-170.441,56	0,00
5499120	Versorgungslasten Vorjahre (mit ZK)	-110.856,59	-100,00	0,00	-33.021,06	-32.921,06	0,00
5499130	Forderung DRV Vorjahre	0,00	0,00	0,00	-4.237,68	-4.237,68	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.586.777,50	-13.996.984,00	0,00	-12.076.811,22	1.920.172,78	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.469.554,05	-9.700.268,00	0,00	-5.090.806,39	4.609.461,61	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.469.554,05	-9.700.268,00	0,00	-5.090.806,39	4.609.461,61	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-5.469.554,05	-9.700.268,00	0,00	-5.090.806,39	4.609.461,61	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.894.468,33	1.934.928,00	0,00	1.931.531,95	-3.396,05	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	1.230.285,23	1.359.928,00	0,00	1.306.053,51	-53.874,49	0,00
4811100	LV Personalaufwand	664.183,10	575.000,00	0,00	625.478,44	50.478,44	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-272.797,49	-236.760,00	0,00	-325.153,79	-88.393,79	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-50.300,33	-42.317,00	0,00	-41.057,47	1.259,53	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-76.215,56	-80.392,00	0,00	-78.206,10	2.185,90	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-24.136,09	-27.051,00	0,00	-26.423,37	627,63	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-116.039,78	-82.463,00	0,00	-162.297,73	-79.834,73	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-6.105,73	-4.537,00	0,00	-17.169,12	-12.632,12	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-3.847.883,21	-8.002.100,00	0,00	-3.484.428,23	4.517.671,77	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.07.03 Betreuung der Auszubildenden und Praktikanten							
Organisationseinheit	FD Personal (11)						
Prod.verantwortung	Hein, Andreas						
Leistung	1. Ausschreibung und Auswahlverfahren 2. Personalverwaltung, Beratung 3. Zahlbarmachung von Besoldung und Entgelt 4. Zahlbarmachung der zu leistenden Abgaben (z.B. Steuer, Sozialversicherung, Versorgungskasse) 5. Berechnung von Reisekosten (außer Fahrtenbüchern)						
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht, Arbeits- und Tarifrecht, Landesgleichstellungsgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz, Stellenplan, Frauenförderplan, Beschlüsse der Gremien, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen						
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Praktikantinnen und Praktikanten						
Ziele	1. Personalbedarf gem. Personalbedarfsplanung durch einzustellende Nachwuchskräfte decken 2. Ausbildung zu qualifizierten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern						
Kennzahlendefinition	zu 1. Zahl der einzustellenden Nachwuchskräfte entspricht mindestens der Anzahl gem. Personalbedarfsplanung zu 2. Erfolgreicher Abschluss der Ausbildung mit einem mindestens befriedigenden Ergebnis in 80 % der Fälle						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Anzahl der einzustellenden Nachwuchskräfte >= Zahl gem. Personalbedarfsplanung zu 2. Abschluss mit einem mindestens befriedigenden Ergebnis in 80 % von x						
Produktumfang	78 Nachwuchskräfte am 01.01.2021, davon 18 bei der Feuerwehr						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.03 Betreuung der Auszubildenden und Praktikanten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4480070	Erstatt. Energiepauschale	20.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.378,39	0,00	0,00	29.082,53	29.082,53	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	31.378,39	0,00	0,00	29.082,53	29.082,53	0,00
10	= Ordentliche Erträge	51.778,39	50,00	0,00	29.082,53	29.032,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.140.703,68	-1.190.590,00	0,00	-1.116.509,04	74.080,96	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-334.774,96	-351.681,00	0,00	-309.940,58	41.740,42	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-13.288,11	0,00	0,00	-15.908,64	-15.908,64	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-52.759,69	-64.342,00	0,00	-42.155,37	22.186,63	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-15.794,41	0,00	0,00	-10.494,15	-10.494,15	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-477.961,60	-456.134,00	0,00	-504.460,05	-48.326,05	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.484,77	-4.266,00	0,00	-2.209,14	2.056,86	0,00
5029300	AG-Beitrag VK Praktikanten u.a.	-29.382,85	-30.404,00	0,00	-24.498,52	5.905,48	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-11.216,73	-13.797,00	0,00	-8.728,54	5.068,46	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-97.456,66	-96.078,00	0,00	-98.011,03	-1.933,03	0,00
5041200	Eignungsuntersuchungen	-2.177,15	-2.000,00	0,00	-1.867,19	132,81	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-78.813,42	-132.317,00	0,00	-76.374,83	55.942,17	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-23.593,33	-39.571,00	0,00	-21.861,00	17.710,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.390,16	-118.600,00	0,00	-77.519,08	41.080,92	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-20.011,99	-20.500,00	0,00	-13.564,62	6.935,38	0,00
5412020	Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-49.940,18	-92.800,00	0,00	-60.025,61	32.774,39	0,00
5412040	Personalnebenausgaben	-195,00	-400,00	0,00	-26,00	374,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.242,99	-4.900,00	0,00	-3.902,85	997,15	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.213.093,84	-1.309.290,00	0,00	-1.194.028,12	115.261,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.161.315,45	-1.309.240,00	0,00	-1.164.945,59	144.294,41	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.161.315,45	-1.309.240,00	0,00	-1.164.945,59	144.294,41	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.161.315,45	-1.309.240,00	0,00	-1.164.945,59	144.294,41	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.313.221,30	1.484.025,00	0,00	1.304.600,32	-179.424,68	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.03 Betreuung der Auszubildenden und Praktikanten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
4811000	LV Querschnittsämter	1.313.221,30	1.484.025,00	0,00	1.304.600,32	-179.424,68	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-151.905,85	-174.785,00	0,00	-139.654,73	35.130,27	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-20.978,10	-17.945,00	0,00	-17.986,73	-41,73	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-17.971,81	-30.388,00	0,00	-39.343,31	-8.955,31	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-41.845,96	-39.926,00	0,00	-33.552,14	6.373,86	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-56.135,52	-72.536,00	0,00	-44.026,19	28.509,81	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-14.974,46	-13.990,00	0,00	-4.746,36	9.243,64	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.07.04 Betriebliche Kinderbetreuung							
Organisationseinheit	FD Personal (11)						
Prod.verantwortung	Hein, Andreas						
Leistung	Kindertagesbetreuung für Kinder von Beschäftigten						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss (siehe hierzu Sitzungsdrucksache Nr. 266/2020)						
Zielgruppe	Beschäftigte Personen mit Kind(ern)						
Ziele	Förderung der Beschäftigungsmöglichkeiten bei gleichzeitiger Betreuung des Kindes der Beschäftigten						
Kennzahldefinition	1. Anzahl der gleichzeitig betreuten Kinder 2. Anzahl der insgesamt betreuten Kinder 3. Umfang der wöchentlichen Betreuungsstunden 4. Anzahl der Arbeitsstunden, die durch die Kinderbetreuung zusätzlich geleistet werden						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 9 zu 2. 15 zu 3. max. (9 x 45 Std.) = 405 Betreuungsstunden zu 4. max. (9 x 39 Std.) = 351 (Tarifbeschäftigte) bzw. max. (9 x 41 Stunden) = 369 (Beamtinnen/Beamte)						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.04 Betriebliche Kinderbetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.419,92	5.670,00	0,00	5.268,63	-401,37	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	3.419,92	5.670,00	0,00	5.268,63	-401,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.500,00	0,00	6.378,48	-1.121,52	0,00
4488100	Verpflegungsentgelte	0,00	7.500,00	0,00	6.378,48	-1.121,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.895,77	2.895,77	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	0,00	0,00	0,00	2.895,77	2.895,77	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.419,92	13.170,00	0,00	14.542,88	1.372,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	-89.244,81	-196.626,00	0,00	-149.309,85	47.316,15	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-67.517,45	-153.014,00	0,00	-116.135,15	36.878,85	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-2.895,77	0,00	0,00	-3.400,27	-3.400,27	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.316,17	-10.532,00	0,00	-5.986,62	4.545,38	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-14.515,42	-33.080,00	0,00	-23.787,81	9.292,19	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-842,85	-4.250,00	0,00	-3.229,68	1.020,32	0,00
5281500	Einkauf Mittagessenverpflegung	-515,72	-2.250,00	0,00	-2.517,02	-267,02	0,00
5281520	Sachkosten des lauf. Betriebs	-327,13	-2.000,00	0,00	-712,66	1.287,34	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.911,69	-6.300,00	0,00	-6.037,16	262,84	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.911,69	-6.300,00	0,00	-6.037,16	262,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-842,84	-2.000,00	0,00	-2.866,43	-866,43	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-28,50	-1.000,00	0,00	-579,27	420,73	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-814,34	-1.000,00	0,00	-2.287,16	-1.287,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.842,19	-209.176,00	0,00	-161.443,12	47.732,88	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-91.422,27	-196.006,00	0,00	-146.900,24	49.105,76	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-91.422,27	-196.006,00	0,00	-146.900,24	49.105,76	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-91.422,27	-196.006,00	0,00	-146.900,24	49.105,76	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-40.359,83	-55.650,00	0,00	-58.450,96	-2.800,96	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-25.485,80	-43.869,00	0,00	-38.271,87	5.597,13	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-11.617,84	-11.781,00	0,00	-15.291,12	-3.510,12	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.574,28	0,00	0,00	-2.048,69	-2.048,69	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.681,91	0,00	0,00	-1.656,92	-1.656,92	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	0,00	0,00	0,00	-1.182,36	-1.182,36	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-131.782,10	-251.656,00	0,00	-205.351,20	46.304,80	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.07.04 Betriebliche Kinderbetreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	28.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-30.599,39	0,00	0,00	-1.816,23	-1.816,23	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-30.599,39	0,00	0,00	-1.816,23	-1.816,23	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.599,39	0,00	0,00	-1.816,23	-1.816,23	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.249,39	0,00	0,00	-1.816,23	-1.816,23	0,00

Investitionen Produkt 01.07.04 Betriebliche Kinderbetreuung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
M 01070401 Einrichtung Betriebsgrößtagespfl.	-2.249,39	0,00	0,00	-1.816,23	1.816,23	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-30.599,39	0,00	0,00	-1.816,23	1.816,23	0,00
Gesamtsumme	-2.249,39	0,00	0,00	-1.816,23	1.816,23	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.07.05 Arbeitsschutz, Betriebliches Gesundheits- und Eingliederungsmanagement							
Organisationseinheit	FD Personal (11)						
Prod.verantwortung	Hein, Andreas						
Leistung	1. Arbeitsschutz und Unfallverhütung 2. Gesundheitsprävention 3. Betriebliches Eingliederungsmanagement						
Auftragsgrundlage	Arbeitsschutzgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, Sozialgesetzbuch IX, Beamtenrecht, Arbeits- und Tarifrecht, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen						
Zielgruppe	Führungskräfte, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Praktikantinnen und Praktikanten						
Ziele	Sicherstellung der Arbeitsschutzkoordination, Erhaltung der Einsatzfähigkeit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Sicherstellung des Betrieblichen Eingliederungsmanagements (BEM) und der Angebote zur Gesundheitsprävention						
Kennzahlendefinition	1. Aktualisierte Regelungen im Bereich des Arbeitsschutzes 2. Ablehnung notwendiger Gespräche im Rahmen des BEM in weniger als 5 % 3. Angebot von Kursen im Rahmen der Gesundheitsprävention für 10 % der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter pro Jahr						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.05 Arbeitsschutz, Betriebliches Gesundheits- und Eingliederungsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.917,20	0,00	0,00	9.981,62	9.981,62	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	8.615,65	0,00	0,00	9.981,62	9.981,62	0,00
4583020	Korrektur Bestand Umlaufverm.	28.301,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	36.917,20	0,00	0,00	9.981,62	9.981,62	0,00
11	- Personalaufwendungen	-218.698,29	-236.779,00	0,00	-224.965,70	11.813,30	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-9.352,69	-9.451,00	0,00	-8.419,58	1.031,42	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-998,31	0,00	0,00	-546,50	-546,50	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-151.373,56	-173.680,00	0,00	-163.393,30	10.286,70	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-8.983,30	0,00	0,00	-8.121,91	-8.121,91	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-10.058,83	-11.651,00	0,00	-8.694,46	2.956,54	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-32.447,85	-37.378,00	0,00	-33.686,45	3.691,55	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-4.668,15	-3.556,00	0,00	-1.815,05	1.740,95	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-815,60	-1.063,00	0,00	-288,45	774,55	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-274.969,58	-320.100,00	0,00	-39.242,59	280.857,41	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	-30.733,30	-20.000,00	0,00	-39.242,59	-19.242,59	0,00
5281090	Schutzmaßnahmen Corona	-244.236,28	-300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.992,72	-83.200,00	0,00	-53.644,17	29.555,83	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.235,35	-2.100,00	0,00	-2.711,56	-611,56	0,00
5412020	Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.053,51	-7.200,00	0,00	-4.884,70	2.315,30	0,00
5412050	Maßn. Sozialer Ansprechpartner	-725,00	-2.000,00	0,00	-788,90	1.211,10	0,00
5412075	Gesundheitsmaßnahmen	-5.781,12	-25.500,00	0,00	-11.115,65	14.384,35	0,00
5412080	Psychosomatische Sprechstunde	-3.360,00	-6.000,00	0,00	-4.000,00	2.000,00	0,00
5412085	Psych. Gefährdungsbeurteilung	-771,12	-40.000,00	0,00	-30.114,26	9.885,74	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-66,62	-400,00	0,00	-29,10	370,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-508.660,59	-640.079,00	0,00	-317.852,46	322.226,54	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-471.743,39	-640.079,00	0,00	-307.870,84	332.208,16	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-471.743,39	-640.079,00	0,00	-307.870,84	332.208,16	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	239.449,15	300.000,00	0,00	39.242,59	-260.757,41	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	239.449,15	300.000,00	0,00	39.242,59	-260.757,41	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	239.449,15	300.000,00	0,00	39.242,59	-260.757,41	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-232.294,24	-340.079,00	0,00	-268.628,25	71.450,75	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	254.887,97	364.752,00	0,00	288.180,09	-76.571,91	0,00
4811000	LV Querschnittsämtler	254.887,97	364.752,00	0,00	288.180,09	-76.571,91	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.05 Arbeitsschutz, Betriebliches Gesundheits- und Eingliederungsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.593,73	-24.673,00	0,00	-19.551,84	5.121,16	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-586,07	-482,00	0,00	-488,61	-6,61	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-16.425,10	-17.322,00	0,00	-13.746,73	3.575,27	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.487,36	-2.466,00	0,00	-2.123,81	342,19	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.932,08	-3.675,00	0,00	-1.876,69	1.798,31	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.163,12	-728,00	0,00	-1.316,00	-588,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.07.06 Personalpool							
Organisationseinheit		FD Personal (11)					
Prod.verantwortung		Hein, Andreas					
Leistung		Koordination, Steuerung des Einsatzes und Abbau von Personalüberhängen					
Auftragsgrundlage		HSK					
Zielgruppe		Zugeordnete Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Personalpools					
Ziele		Verringerung von Personalkosten und Qualifizierung des zugeordneten Personals zur Verbesserung der Einsatzmöglichkeiten					
Kennzahlendefinition		Anzahl von im Personalpool ausgewiesenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter					
Werte für Kennzahlen		Zuordnungsquote in freie Stellen gegen 100%					
Produktumfang		Im Personalpool befinden sich 3 Personen mit einem Umfang von 2,7 Stellenanteilen zum 01.01.2021.					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.07.06 Personalpool							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.447,83	41.200,00	0,00	0,00	-41.200,00	0,00
4485000	Kostenerstattung vom STL	40.447,83	41.200,00	0,00	0,00	-41.200,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.769,88	0,00	0,00	15.002,45	15.002,45	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	16.769,88	0,00	0,00	15.002,45	15.002,45	0,00
10	= Ordentliche Erträge	57.217,71	41.200,00	0,00	15.002,45	-26.197,55	0,00
11	- Personalaufwendungen	-278.536,87	-848.663,00	0,00	-193.221,58	655.441,42	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-44.516,90	-112.938,00	0,00	-43.035,67	69.902,33	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-118.622,05	-531.199,00	0,00	-76.078,99	455.120,01	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-15.002,45	0,00	0,00	-12.898,91	-12.898,91	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-7.567,00	-34.267,00	0,00	-4.028,92	30.238,08	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-24.986,47	-115.059,00	0,00	-15.589,09	99.469,91	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-51.988,00	-42.492,00	0,00	-34.403,00	8.089,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-15.854,00	-12.708,00	0,00	-7.187,00	5.521,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-278.536,87	-848.663,00	0,00	-193.221,58	655.441,42	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-221.319,16	-807.463,00	0,00	-178.219,13	629.243,87	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-221.319,16	-807.463,00	0,00	-178.219,13	629.243,87	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-221.319,16	-807.463,00	0,00	-178.219,13	629.243,87	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-83.744,02	-114.311,00	0,00	-53.395,00	60.916,00	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-44.061,75	-70.407,00	0,00	-33.451,86	36.955,14	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.789,57	-5.763,00	0,00	-2.497,48	3.265,52	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-27.027,31	-25.638,00	0,00	-9.467,33	16.170,67	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-6.478,17	-7.023,00	0,00	-4.097,39	2.925,61	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.959,39	-3.756,00	0,00	-1.944,13	1.811,87	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.427,83	-1.724,00	0,00	-1.936,81	-212,81	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-305.063,18	-921.774,00	0,00	-231.614,13	690.159,87	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.08.01 Finanzmanagement							
Organisationseinheit	FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)						
Prod.verantwortung	Weichler, Sabine						
Leistung	1. Aufstellung, Bewirtschaftung und Steuerung des Haushaltes inkl. Erstellung des Jahresabschlusses 2. Finanzcontrolling und Berichtswesen 3. Kostenrechnung 4. Schulden- und Vermögensmanagement, Liquiditätsplanung 5. Anlagenbuchhaltung 6. Steuerbeurteilungen und -erklärungen 7. Stellungnahmen im Satzungs- und Gebührenrecht 8. Beratungen der Fachdienste in Fragen der Haushaltsplanung und -ausführung und in betriebswirtschaftlichen Fragen 9. Zuwendungsbescheinigungen						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung						
Zielgruppe	Rat und Verwaltung						
Ziele	1.1 Zeitnahe Erstellung des Haushaltsplanes 1.2 Zeitnahe Erstellung des Jahresabschlusses und zeitnahe Zuleitung an den Rat 2. Flächendeckende Einführung und Weiterentwicklung eines aussagekräftigen Finanzcontrollings sowie eines Berichtswesens 3. Weiterentwicklung und Pflege der Kosten- und Leistungsrechnung 4. Sicherstellung des ordnungsgemäßen Abschlusses von Kreditverträgen zu bestmöglichen Konditionen 5. Vollständige und zeitnahe Buchung des Anlagevermögens in der Anlagenbuchhaltung 6. Sicherstellung der Steuerverpflichtungen der Stadt durch fristgerechte Abgabe von rechtmäßigen Steuererklärungen 7. Bereitstellung eines kompetenten Beratungs- und Unterstützungsangebotes für die Fachdienste durch Erstellung von Gutachten und Stellungnahmen in satzungs- und gebührenrechtlichen Fragen innerhalb eines zu vereinbarenden Zeitraums 8. Bereitstellung eines kompetenten Beratungs- und Unterstützungsangebotes für die Fachämter durch zeitnahe Beantwortung von haushaltsrechtlichen und betriebswirtschaftlichen Fragen 9. Sicherstellung der zeitnahen Ausstellung rechtlich einwandfreier Zuwendungsbescheinigungen 10. Optimierung der Buchungsprozesse sowie der Rendite aus Zahlungsüberschüssen						
Kennzahlendefinition	zu 1.1. Erstellung des Haushaltsplanes bis zum Beginn des Haushaltsjahres bzw. gem. Zeitplan des Rates zu 4. Einholung von mindestens 24 Angeboten bei Neuaufnahmen und Umschuldungen zu 7. 100%-ige Erstellung von Gutachten und Stellungnahmen in der vereinbarten Zeit zu 9. Ausstellung von Zuwendungsbescheinigungen innerhalb von sieben Arbeitstagen nach Mitteilung über den Eingang der Zuwendungen zu 10. Tägliches Liquiditätsmanagement zu Bestkonditionen						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.01 Finanzmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40,00	20,00	0,00	0,00	-20,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	40,00	20,00	0,00	0,00	-20,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.312,00	45.964,00	0,00	45.964,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	28.258,00	28.964,00	0,00	28.964,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	17.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00
4488000	Kostenerstattung übr. Bereiche	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.958,23	0,00	0,00	59.242,25	59.242,25	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	63.355,13	0,00	0,00	59.242,25	59.242,25	0,00
4582500	Auflösung Rückstellung GPA	21.603,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	130.310,23	45.984,00	0,00	105.206,25	59.222,25	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.108.333,75	-654.769,00	0,00	-735.520,40	-80.751,40	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-222.259,65	-244.213,00	0,00	-268.125,45	-23.912,45	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-52.742,58	0,00	0,00	-56.578,57	-56.578,57	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-216.719,69	-227.247,00	0,00	-226.498,65	748,35	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-6.499,67	0,00	0,00	-7.640,95	-7.640,95	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-14.373,68	-15.251,00	0,00	-12.109,11	3.141,89	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-46.411,24	-48.696,00	0,00	-46.763,13	1.932,87	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-454.710,36	-91.883,00	0,00	-110.576,32	-18.693,32	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-94.616,88	-27.479,00	0,00	-7.228,22	20.250,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.400,00	-27.350,00	0,00	-27.840,00	-490,00	0,00
5233010	Prüfung GPA Haushalt	-20.400,00	-27.250,00	0,00	-27.840,00	-590,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.01 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.061,27	-33.500,00	0,00	-5.227,93	28.272,07	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-3.785,00	-3.500,00	0,00	-1.252,60	2.247,40	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-5.276,27	-5.000,00	0,00	-3.975,33	1.024,67	0,00
5431035	Steuerberater- und Notarkosten	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.137.795,02	-715.619,00	0,00	-768.588,33	-52.969,33	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.007.484,79	-669.635,00	0,00	-663.382,08	6.252,92	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.007.484,79	-669.635,00	0,00	-663.382,08	6.252,92	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.007.484,79	-669.635,00	0,00	-663.382,08	6.252,92	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.159.831,96	814.408,00	0,00	830.160,48	15.752,48	0,00
4811000	LV Querschnittsämtler	1.159.831,96	814.408,00	0,00	830.160,48	15.752,48	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-152.347,17	-144.773,00	0,00	-166.778,40	-22.005,40	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-13.927,52	-12.461,00	0,00	-15.559,62	-3.098,62	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-66.208,00	-64.495,00	0,00	-83.097,63	-18.602,63	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-8.938,96	-8.037,00	0,00	-7.676,73	360,27	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-60.691,06	-57.374,00	0,00	-59.813,63	-2.439,63	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.581,63	-2.406,00	0,00	-630,79	1.775,21	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 01.08.01 Finanzmanagement

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 -Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
RÜCK 001 Prüfung GPA Haushalt	-55.774,00	0,00	0,00	-45.322,90	45.322,90	0,00
Gesamtsumme	-55.774,00	0,00	0,00	-45.322,90	45.322,90	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.08.02 Beteiligungsmanagement							
Organisationseinheit	FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)						
Prod.verantwortung	Weichler, Sabine						
Leistung	1. Wahrnehmung der Rechte und Pflichten aus der Beteiligung an Unternehmen 2. Fortschreibung des Beteiligungsberichtes 3. Beteiligungscontrolling inkl. Erstellung des Gesamtabchlusses						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Handelsgesetze und -vorschriften						
Zielgruppe	Rat, Verwaltung, Beteiligungsunternehmen, Unternehmen/Einrichtungen						
Ziele	1.1. Zentrale Sammlung aller wesentlichen Unterlagen der Beteiligungen 1.2. Sicherstellung der gesetzlich und vertraglich vorgesehenen Vertretung der Stadt Lüdenscheid in den Gesellschaftsorganen 2. Jährliche Erstellung des Beteiligungsberichts gem. § 117 GO 3.1. Jährliche Erstellung des Gesamtabchlusses gem. § 116 GO 3.2. Zeitnahe Durchsicht und Auswertung der Sitzungsunterlagen, Niederschriften, Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der Beteiligungsunternehmen 3.3. Bereitstellung eines kompetenten Beratungs- und Unterstützungsangebots bei Bedarf für die Mandatsträger in den Beteiligungsunternehmen durch Beantwortung von betriebswirtschaftlichen, gesellschaftsrechtlichen und steuerrechtlichen Fragen innerhalb der vereinbarten Zeit						
Kennzahlendefinition	zu 1.1. 100 %-iges Vorliegen aller wesentlichen Unterlagen der Beteiligungen zu 1.2. a. 100 %-iges Erreichen der vertraglich und gesetzlich vorgesehen Vertretung der Stadt Lüdenscheid in den Gesellschaftsorganen b. Einladung der städtischen Vertreter/innen innerhalb von drei Arbeitstagen nach Erhalt der Unterlagen (in allen Fällen 100 %) zu 2. Erstellung des Beteiligungsberichts jeweils bis zum 31.12. eines Jahres zu 3.2. Durchsicht und Auswertung von 90 % der Unterlagen innerhalb einer Arbeitswoche zu 3.3. Quote der bearbeiteten Beratungs- und Unterstützungsanfragen						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.02 Beteiligungsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.701,59	0,00	0,00	4.241,31	4.241,31	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.701,59	0,00	0,00	4.241,31	4.241,31	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.701,59	0,00	0,00	4.241,31	4.241,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	-98.782,99	-128.682,00	0,00	-113.827,13	14.854,87	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-17.404,26	-41.060,00	0,00	-27.925,61	13.134,39	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-2.564,47	0,00	0,00	-4.688,88	-4.688,88	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-53.964,88	-52.539,00	0,00	-56.361,29	-3.822,29	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.676,85	0,00	0,00	-516,99	-516,99	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.589,29	-3.561,00	0,00	-3.048,22	512,78	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-11.686,24	-11.454,00	0,00	-11.919,64	-465,64	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.126,00	-15.448,00	0,00	-7.687,00	7.761,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.771,00	-4.620,00	0,00	-1.679,50	2.940,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-234,82	-235,00	0,00	-234,81	0,19	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-234,82	-235,00	0,00	-234,81	0,19	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-10.850,00	0,00	-11.877,99	-1.027,99	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-250,00	0,00	0,00	250,00	0,00
5431035	Steuerberater- und Notarkosten	0,00	-10.000,00	0,00	-11.877,99	-1.877,99	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.017,81	-139.767,00	0,00	-125.939,93	13.827,07	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.316,22	-139.767,00	0,00	-121.698,62	18.068,38	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-96.316,22	-139.767,00	0,00	-121.698,62	18.068,38	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-96.316,22	-139.767,00	0,00	-121.698,62	18.068,38	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.251,73	-61.496,00	0,00	-68.166,69	-6.670,69	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-24.036,64	-27.475,00	0,00	-27.487,29	-12,29	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.090,61	-2.095,00	0,00	-1.620,60	474,40	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-6.329,64	-14.027,00	0,00	-24.556,04	-10.529,04	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.709,17	-1.747,00	0,00	-2.141,94	-394,94	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.02 Beteiligungsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-10.665,28	-15.684,00	0,00	-10.432,47	5.251,53	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-420,39	-468,00	0,00	-1.928,35	-1.460,35	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27I+28I)	-140.567,95	-201.263,00	0,00	-189.865,31	11.397,69	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.08.03 Buchführung							
Organisationseinheit	FD Finanzbuchhaltung (21)						
Prod.verantwortung	Hecker, Janine						
Leistung	1. Buchführung für die Stadt Lüdenscheid einschließlich der haushaltsfremden Vorgänge 2. Zahlungsabwicklung 3. Jahresabschluss 4. Verwahrung und Verwaltung von Wertgegenständen						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW						
Zielgruppe	Zahlungspflichtige und -empfänger, Organisationseinheiten, Kreditinstitute						
Ziele	1. Ordnungsgemäße und zeitnahe Buchung aller Geschäftsvorfälle 2. Fristgerechte Auszahlung aller fälligen Verpflichtungen 3. Rechtzeitige Erstellung der Abschlüsse						
Kennzahlendefinition	zu 1. Buchung von zahlungswirksamen Geschäftsvorfällen spätestens einen Arbeitstag nach Eingang der Belege bei der Finanzbuchhaltung zu 2. Buchung der Kontoauszüge am Tag ihres Eingangs zu 3. Abschluss der nicht von der festgestellten Eröffnungsbilanz abhängigen Tätigkeiten zur Erstellung des Jahresabschlusses bis zum 31.03.						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.03 Buchführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.847,00	33.518,00	0,00	33.518,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	26.847,00	27.518,00	0,00	27.518,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.152,12	50,00	0,00	16.128,64	16.078,64	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	10.152,12	0,00	0,00	16.128,64	16.128,64	0,00
4591060	Vermischte Einnahmen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	42.999,12	33.568,00	0,00	49.646,64	16.078,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	-433.719,67	-443.654,00	0,00	-488.639,92	-44.985,92	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-326.237,06	-348.031,00	0,00	-380.731,64	-32.700,64	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-16.128,64	0,00	0,00	-11.306,18	-11.306,18	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-23.659,59	-23.357,00	0,00	-20.083,08	3.273,92	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-67.694,38	-72.266,00	0,00	-76.519,02	-4.253,02	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-354,62	-355,00	0,00	-354,62	0,38	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-354,62	-355,00	0,00	-354,62	0,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.166,96	-17.700,00	0,00	-16.106,57	1.593,43	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-400,00	0,00	-17,96	382,04	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.705,15	-2.300,00	0,00	-1.569,57	730,43	0,00
5431050	Buchungs- u. Überweis.gebühren	-14.461,81	-15.000,00	0,00	-13.860,94	1.139,06	0,00
5431052	Gebühren Safebag-Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00
5499075	Kassenfehlbeträge allgemein	0,00	0,00	0,00	-158,10	-158,10	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-450.241,25	-461.809,00	0,00	-505.101,11	-43.292,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-407.242,13	-428.241,00	0,00	-455.454,47	-27.213,47	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-407.242,13	-428.241,00	0,00	-455.454,47	-27.213,47	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-407.242,13	-428.241,00	0,00	-455.454,47	-27.213,47	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	534.376,23	545.942,00	0,00	560.076,44	14.134,44	0,00
4811000	LV Querschnittsämtler	534.376,23	545.942,00	0,00	560.076,44	14.134,44	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-127.134,10	-117.701,00	0,00	-104.621,97	13.079,03	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-58.654,23	-59.483,00	0,00	-28.252,95	31.230,05	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.704,58	-7.639,00	0,00	-7.958,20	-319,20	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-58.537,70	-48.150,00	0,00	-66.437,40	-18.287,40	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.237,59	-2.429,00	0,00	-1.973,42	455,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.08.04 Forderungsmanagement							
Organisationseinheit	FD Finanzbuchhaltung (21)						
Prod.verantwortung	Hecker, Janine						
Leistung	1. Mahnung 2. Vollstreckung 3. Amtshilfe 4. Niederschlagung 5. Wertberichtigung						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW						
Zielgruppe	Organisationseinheiten, ersuchende Behörden						
Ziele	1. Niedriger Forderungsbestand zum Bilanzstichtag 2. Minimierung von Forderungsausfällen 3. Effizienz des Forderungsmanagements 4. Bereitstellung von Liquidität						
Kennzahlendefinition	In der Finanzbuchhaltung wird ein umfassendes Controlling über ein Kennzahlenset betrieben, dem die nachfolgenden Zielwerte als besonders relevante Planungsgrößen des Forderungsmanagements entnommen sind. 1. Außenstandsquote ((Kumulierte Außenstand * 100) / Gesamtforderungen HJ auf Vorkontenbasis) Zielwert 2,33 % 2. Niederschlagungsquote ((Niederschlagungen * 100) / Gesamtforderungen HJ auf Vorkontenbasis) Zielwert 1,39 % 3. Aufwandsdeckungsgrad ((Ordentliche Erträge FM * 100) / ordentliche Aufwendungen FM) Zielwert 98,60 % Erledigungsquote ((Anzahl der erledigten Vollstreckungsaufträge * 100) / Anzahl der erteilten Vollstreckungsaufträge (kumuliert)) Zielwert 100,70 % 4. Lastschriftquote ((Anzahl der Lastschriftfälle * 100) / Anzahl der qualifizierten Gesamtfälle auf Vorkontenbasis) Zielwert 68,67 %						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.04 Forderungsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.944,00	78.518,00	0,00	73.589,00	-4.929,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	26.847,00	27.518,00	0,00	27.518,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
4486000	Entschädigung Einziehungsers.	51.097,00	45.000,00	0,00	40.071,00	-4.929,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	551.220,65	515.150,00	0,00	537.249,32	22.099,32	0,00
4561200	Zwangsgelder	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
4562000	Säumniszuschl., Beitr.gebühren	497.558,37	500.000,00	0,00	497.192,21	-2.807,79	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	10.460,85	0,00	0,00	16.304,13	16.304,13	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	43.201,43	15.000,00	0,00	23.752,98	8.752,98	0,00
10	= Ordentliche Erträge	635.164,65	593.668,00	0,00	610.838,32	17.170,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	-455.714,82	-428.026,00	0,00	-500.604,63	-72.578,63	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-343.662,77	-335.067,00	0,00	-390.028,34	-54.961,34	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-16.304,13	0,00	0,00	-10.941,22	-10.941,22	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-23.304,31	-22.563,00	0,00	-20.719,60	1.843,40	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-72.443,61	-70.396,00	0,00	-78.915,47	-8.519,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.181,56	-161.750,00	0,00	-120.637,81	41.112,19	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.562,05	-6.000,00	0,00	-2.991,11	3.008,89	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.093,30	-2.650,00	0,00	-1.854,30	795,70	0,00
5431030	Gerichts- und ähnliche Kosten	-2.661,73	-2.500,00	0,00	-2.662,96	-162,96	0,00
5431090	Verbrauch Quittungsblöcke	-167,61	-600,00	0,00	-336,85	263,15	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-99.696,87	-150.000,00	0,00	-112.792,59	37.207,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-562.896,38	-589.876,00	0,00	-621.242,44	-31.366,44	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	72.268,27	3.792,00	0,00	-10.404,12	-14.196,12	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	72.268,27	3.792,00	0,00	-10.404,12	-14.196,12	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	72.268,27	3.792,00	0,00	-10.404,12	-14.196,12	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.04 Forderungsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.427,76	138.961,00	0,00	111.337,26	-27.623,74	0,00
4811000	LV Querschnittsämler	57.427,76	138.961,00	0,00	111.337,26	-27.623,74	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-129.696,03	-142.753,00	0,00	-100.933,14	41.819,86	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-61.494,10	-67.265,00	0,00	-32.067,61	35.197,39	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.041,03	-8.639,00	0,00	-8.999,92	-360,92	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-58.345,89	-64.113,00	0,00	-57.588,33	6.524,67	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.815,01	-2.736,00	0,00	-2.277,28	458,72	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.08.05 Steuern und Gebühren							
Organisationseinheit	FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)						
Prod.verantwortung	Weichler, Sabine						
Leistung	Festsetzung der 1. Gewerbesteuer 2. Hundesteuer 3. Vergnügungssteuer 4. Grundbesitzabgaben (Grundsteuer, Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungsgebühren)						
Auftragsgrundlage	Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gewerbesteuergesetz, Hunde- und Vergnügungssteuersatzung, Grundsteuergesetz, Satzungen über die Abfallentsorgung bzw. Abfallentsorgungsgebühren, Straßenreinigungsgesetz NRW, Satzung über die Straßenreinigung und Straßenreinigungsgebühren						
Zielgruppe	Steuer- und Abgabepflichtige						
Ziele	1. Sicherung der Einnahmen durch vollständige und rechtmäßige Heranziehung der Steuer- und Abgabepflichtigen 2. Zeitnahe Bearbeitung von Anträgen und Änderungsmitteilungen der Abgabepflichtigen						
Kennzahlendefinition	zu 1. Bearbeitung von 90% der Fälle innerhalb von vier Wochen nach Eingang des Grundlagenbescheides zu 2. Bearbeitung von 100% der Fälle innerhalb von zwei Wochen nach Vorliegen aller Voraussetzungen						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.05 Steuern und Gebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568,00	600,00	0,00	565,00	-35,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	568,00	600,00	0,00	565,00	-35,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.905,00	168.003,00	0,00	168.003,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	163.905,00	168.003,00	0,00	168.003,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.483,23	400,00	0,00	25.519,90	25.119,90	0,00
4562300	Hinterziehungszinsen	149,00	300,00	0,00	4.640,00	4.340,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	21.334,23	0,00	0,00	20.879,90	20.879,90	0,00
4591070	Nicht erstattungsfäh. Guthaben	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	185.956,23	169.003,00	0,00	194.087,90	25.084,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	-261.395,55	-321.406,00	0,00	-317.164,02	4.241,98	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-13.218,56	-13.969,00	0,00	0,00	13.969,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-177.703,50	-234.834,00	0,00	-228.072,91	6.761,09	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-20.879,90	0,00	0,00	-30.433,06	-30.433,06	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-11.973,52	-15.440,00	0,00	-12.249,85	3.190,15	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-37.620,07	-50.335,00	0,00	-46.408,20	3.926,80	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	-5.256,00	0,00	0,00	5.256,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	-1.572,00	0,00	0,00	1.572,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291085	Versand Abgabenbescheide	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-630,40	-2.200,00	0,00	-950,70	1.249,30	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-630,40	-1.200,00	0,00	-950,70	249,30	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-262.025,95	-326.706,00	0,00	-318.114,72	8.591,28	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.069,72	-157.703,00	0,00	-124.026,82	33.676,18	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.069,72	-157.703,00	0,00	-124.026,82	33.676,18	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-76.069,72	-157.703,00	0,00	-124.026,82	33.676,18	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-127.812,41	-153.251,00	0,00	-158.692,79	-5.441,79	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-53.355,08	-68.737,00	0,00	-64.062,39	4.674,61	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-828,32	-713,00	0,00	0,00	713,00	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-31.648,18	-34.723,00	0,00	-49.112,08	-14.389,08	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-5.127,51	-4.327,00	0,00	-5.140,67	-813,67	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-35.005,45	-42.759,00	0,00	-39.524,75	3.234,25	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.847,87	-1.992,00	0,00	-852,90	1.139,10	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.05 Steuern und Gebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-203.882,13	-310.954,00	0,00	-282.719,61	28.234,39	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.08.06 Fördermanagement							
Organisationseinheit	Stabsstelle Fördermanagement						
Prod.verantwortung	Bräucker, Sabrina						
Leistung	- Beratung der Fachdienste in Förderangelegenheiten - Koordination von mit öffentlichen Mitteln geförderten Projekten - Ermittlung der für die einzelnen Projekte optimalen Fördermöglichkeiten - Formale Abwicklung der geförderten Projekte						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung, Grundsätze wirtschaftlichen und ordnungsgemäßen Handelns						
Zielgruppe	Rat, Gesamtverwaltung, Bevölkerung						
Ziele	- Sicherstellung einer kontinuierlichen und zielorientierten Förderakquise. - Durch gezielte Förderakquise Erweiterung der Investitionsmöglichkeiten. - Förderung fachbereichs- und fachdienstübergreifender Zusammenarbeit und Abläufe. - Zentrale Bündelung von Kernkompetenzen zur besseren Gesamtsteuerung. - Verbesserung der Arbeitsabläufe im Aufgabenfeld Fördermanagement. - Initiierung und bilaterale Umsetzung von digitalen Unterstützungsmöglichkeiten. - Schaffung einer zentralen Gesamtübersicht über die laufenden Antragstellungen und Förderabwicklungen bei der Stadt Lüdenscheld. - Unterstützung der Prozesssteuerung bei der Förderabwicklung. - Unterstützung von Antragsstellung und Abwicklung von Großprojekten und integrierten Handlungskonzepten. - Minimierung von Verfahrensfehlern und Rückforderungen.						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.08.06 Fördermanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7.030,79	7.030,79	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	0,00	0,00	0,00	7.030,79	7.030,79	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	7.030,79	7.030,79	0,00
11	- Personalaufwendungen	-188.011,16	-184.182,00	0,00	-172.260,76	11.921,24	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-25.058,20	-25.398,00	0,00	-32.341,15	-6.943,15	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.231,68	0,00	0,00	-1.646,06	-1.646,06	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-116.335,15	-115.436,00	0,00	-104.386,02	11.049,98	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-5.799,11	0,00	0,00	-1.176,16	-1.176,16	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-7.817,69	-7.766,00	0,00	-5.700,63	2.065,37	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-23.303,83	-23.168,00	0,00	-21.107,64	2.060,36	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-7.576,00	-9.556,00	0,00	-5.146,40	4.409,60	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-889,50	-2.858,00	0,00	-756,70	2.101,30	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.167,48	-63.200,00	0,00	-166.408,60	-103.208,60	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-422,03	-3.000,00	0,00	-1.192,77	1.807,23	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.296,23	-5.200,00	0,00	-5.023,51	176,49	0,00
5431630	Fachnetzw. Fördermittelakquise	-4.641,00	-5.000,00	0,00	-4.724,54	275,46	0,00
5499020	Rückzahlung Zuwendungen inv.	-40.808,22	-50.000,00	0,00	-155.467,78	-105.467,78	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-235.178,64	-247.382,00	0,00	-338.669,36	-91.287,36	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-235.178,64	-247.382,00	0,00	-331.638,57	-84.256,57	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.762,82	-15.000,00	0,00	-8.884,33	6.115,67	0,00
5510000	Zinsen an den Bund	0,00	-7.500,00	0,00	-2.515,77	4.984,23	0,00
5511000	Zinsen an das Land	-5.762,82	-7.500,00	0,00	-6.368,56	1.131,44	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-5.762,82	-15.000,00	0,00	-8.884,33	6.115,67	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-240.941,46	-262.382,00	0,00	-340.522,90	-78.140,90	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-240.941,46	-262.382,00	0,00	-340.522,90	-78.140,90	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.152,34	-42.707,00	0,00	-73.738,18	-31.031,18	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-43.409,25	-41.411,00	0,00	-43.184,51	-1.773,51	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.570,23	-1.296,00	0,00	-1.876,85	-580,85	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-12.021,50	0,00	0,00	-21.144,95	-21.144,95	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.151,36	0,00	0,00	-1.541,41	-1.541,41	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	0,00	0,00	0,00	-5.990,46	-5.990,46	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-300.093,80	-305.089,00	0,00	-414.261,08	-109.172,08	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.08.06 Fördermanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-40.808,22	-50.000,00	0,00	-155.446,00	-105.446,00	0,00
7891020	Rückz. Zuwendungen inv. mit Aufwand	-40.808,22	-50.000,00	0,00	-155.446,00	-105.446,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.808,22	-50.000,00	0,00	-155.446,00	-105.446,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.808,22	-50.000,00	0,00	-155.446,00	-105.446,00	0,00

Produkt 01.09.01 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Organisationseinheit	FD Verwaltungsmodernisierung (15)						
Prod.verantwortung	Pabst, Martina						
Leistung	Der Fachdienst Verwaltungsmodernisierung ist als interner Dienstleister die treibende Kraft bei der Umsetzung von Veränderungsprozessen zur Verwaltungsmodernisierung und Organisationsentwicklung und bringt dabei insbesondere die Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen (EGovernment) voran. Zur Verwirklichung des Grundsatzes „digital first“ berät und unterstützt der Fachdienst Verwaltungsmodernisierung andere Fachdienste und die Verwaltungsleitung dabei, Verwaltungsprozesse einfacher, nutzerfreundlicher und effizienter zu gestalten und durch die Einführung moderner Informationstechnologie zu unterstützen. Der Fachdienst gewährleistet stabile und qualitativ hochwertige IT-Services und stellt sicher, dass die IT-Versorgung dem heutigen und künftigen Bedarf entspricht. Als Prozessbegleiter hinterfragt der Fachdienst Verwaltungsmodernisierung bestehende Strukturen und Arbeitsabläufe und entwickelt gemeinsam mit anderen Fachdiensten Zukunftsvisionen, deren Umsetzung der Fachdienst Verwaltungsmodernisierung engagiert unterstützt. Dadurch hält der Fachdienst die Verwaltung durch moderne Prozesse stets am „Puls der Zeit“ und verbessert damit gleichzeitig ihre Serviceorientierung.						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidungen, gesetzliche Regelungen						
Zielgruppe	Organisationseinheiten, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung Lüdenschaid						
Ziele	Strategisches Ziel 1: Die Verwaltung der Stadt Lüdenschaid nutzt die Potenziale der Digitalisierung zur Verbesserung der Nachhaltigkeit des eigenen Handelns. Als unabdingbare Voraussetzung dafür baut die Verwaltung der Stadt Lüdenschaid die Möglichkeiten zur Nutzung digitaler Technologien aus. Auf diese Weise trägt sie dazu bei, Dienstleistungsprozesse für Bürgerinnen, Bürger und Unternehmen nutzungsfreundlicher und partizipativer sowie für die Verwaltung effizienter und für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter attraktiver zu gestalten und positive Klimawirkungen zu erzielen. - Leistungsziel 1: Der FD Verwaltungsmodernisierung führt bis Ende 2023 den elektronischen Rechnungsworkflow in der Verwaltung ein und löst damit die bisherige papierbasierte Rechnungsbearbeitung ab. Damit entfällt der Papierverbrauch in der Verwaltung für jährlich ca. 25.000 Rechnungen. - Leistungsziel 2: Der FD Verwaltungsmodernisierung realisiert bis Ende des Jahres 2023 eine Virtuelle Desktop-Infrastruktur und schafft damit die Voraussetzung, den Energieverbrauch der Home-Office-Arbeitsplätze um 75 % zu senken. Strategisches Ziel 2: Die Verwaltung der Stadt Lüdenschaid verbindet den Digitalen Wandel mit dem Prinzip der Nachhaltigkeit und ermöglicht eine nachhaltige, energie- und ressourcenschonende Gestaltung der Digitalisierung. Sie trägt insbesondere im Hinblick auf die Beschaffung und den Verbrauch von Ressourcen dazu bei, die Klimaschutz- und Nachhaltigkeitsziele der Stadt Lüdenschaid zu erreichen. - Leistungsziel 1: Der FD Verwaltungsmodernisierung implementiert eine nachhaltige IT-Beschaffung, im Rahmen derer bis Ende des Jahres 2024 mindestens 50 Prozent der Hardware-Vergaben des FD Verwaltungsmodernisierung den Vorgaben eines im Kompass Nachhaltigkeit gelisteten Gütesiegels oder eines anderen etablierten Labels (z.B. Blauer Engel, TCO Certified) entsprechen. - Leistungsziel 2: Der FD Verwaltungsmodernisierung führt das Dokumenten-Management-System bis Ende des Jahres 2024 verwaltungsweit ein und schafft mit der elektronischen Aktenführung die Voraussetzungen zur Reduktion des Papierverbrauchs der Verwaltung der Stadt Lüdenschaid.						
Kennzahlendefinition	Zu strat. Ziel 1/Leistungsziel 1: Indikator: Anteil der Fachdienste mit Anbindung an den RWF. Zu strat. Ziel 1/Leistungsziel 2: Indikator: Kalkulierter Energieverbrauch auf Client- und Serverseite pro Jahr (kWh) Zu strat. Ziel 2/Leistungsziel 1: Indikator: Jährlicher Anteil der Vergaben des FD Verwaltungsmodernisierung, die den Kriterien eines der im Kompass Nachhaltigkeit gelisteten Gütesiegels oder eines anderen etablierten Labels (z.B. Blauer Engel, TCO Certified) entsprechen. Zu strat. Ziel 2/Leistungsziel 2: Indikator 1: Anteil der IT-Arbeitsplätze mit Anbindung an das DMS						
Produktumfang	- Anzahl der Stellen, die diesem Produkt zugeordnet sind - Anzahl der Arbeitsplätze mit Informationstechnik (Stadt Lüdenschaid ohne Beteiligungen) - Jährlicher Gesamtaufwand pro Standard-PC-Arbeitsplatz (Hardware, Software, Personalkosten, technische Anbindung) - Anzahl Fach- und Standardsoftware-Verfahren - Aufwand SIT (Umlage, Nutzungsentgelte, Dienstleistungen, Software-Wartung)						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.09.01 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.193,00	44.963,00	0,00	44.723,00	-240,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	21.193,00	21.723,00	0,00	21.723,00	0,00	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	23.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00
4488050	Erstattung Fernspreckgebühren	0,00	240,00	0,00	0,00	-240,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.723,75	0,00	0,00	53.710,98	53.710,98	0,00
4582050	Auflös. Pensionsrückstellung SIT	29.648,33	0,00	0,00	17.186,73	17.186,73	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09.01 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	37.072,42	0,00	0,00	35.917,27	35.917,27	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	606,98	606,98	0,00
10	= Ordentliche Erträge	110.916,75	44.963,00	0,00	98.433,98	53.470,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.651.549,91	-1.632.192,00	0,00	-1.790.314,33	-158.122,33	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-370.060,22	-335.559,00	0,00	-374.363,30	-38.804,30	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-9.432,59	0,00	0,00	-8.498,76	-8.498,76	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-863.513,57	-896.789,00	0,00	-1.021.795,80	-125.006,80	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-26.484,69	0,00	0,00	-27.201,35	-27.201,35	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-57.311,86	-59.085,00	0,00	-55.932,25	3.152,75	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-173.338,98	-176.751,00	0,00	-199.202,87	-22.451,87	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-121.975,00	-126.251,00	0,00	-90.238,00	36.013,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-29.433,00	-37.757,00	0,00	-13.082,00	24.675,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-593.242,68	-821.845,75	-63.825,75	-772.598,91	49.246,84	-21.494,21
5235000	Leistungen des STL	-466,13	-500,00	0,00	-409,09	90,91	0,00
5255020	Wartungskosten Hardware	-105.458,16	-62.000,00	0,00	-102.130,25	-40.130,25	0,00
5291090	Umlage SIT (vorher KDVBZ)	-437.467,54	-550.000,00	0,00	-544.003,36	5.996,64	0,00
5291095	Externe Dienstleistungen	-49.850,85	-209.345,75	-63.825,75	-126.056,21	83.289,54	-21.494,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-196.840,09	-277.350,00	0,00	-196.421,64	80.928,36	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-82.232,85	-172.328,00	0,00	-108.242,59	64.085,41	0,00
5711100	Abschreibungen immaterielle VG	-114.607,24	-105.022,00	0,00	-88.179,05	16.842,95	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.609.002,15	-1.977.290,00	0,00	-2.094.669,41	-117.379,41	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-21.027,31	-35.000,00	0,00	-24.660,14	10.339,86	0,00
5412030	Prämien Vorschlagswesen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5412100	Geschäftsaufwand Fachdienste	-24.046,49	-131.500,00	0,00	-18.902,25	112.597,75	0,00
5429000	Externe Soft-/Hardwarenutz.	-551.299,14	-651.570,00	0,00	-824.929,49	-173.359,49	0,00
5429010	Wartungskosten Software	-350.703,09	-432.500,00	0,00	-341.893,95	90.606,05	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-108.722,29	-9.000,00	0,00	-51.525,62	-42.525,62	0,00
5431010	Hardware/Geräte bis 800 €	-197.365,91	-264.000,00	0,00	-337.456,61	-73.456,61	0,00
5431015	Software bis 800 €	-26.773,22	-165.620,00	0,00	-79.553,39	86.066,61	0,00
5431021	Mitgliedsbeitrag KGSt	-3.811,86	-4.000,00	0,00	-3.838,74	161,26	0,00
5431100	Kopierdienst	-60.388,75	-85.000,00	0,00	-59.781,20	25.218,80	0,00
5431105	Handygebühren	-69.849,56	-50.000,00	0,00	-77.413,34	-27.413,34	0,00
5431110	Telekommunikation	-191.748,76	-147.000,00	0,00	-179.705,68	-32.705,68	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-3.265,77	-100,00	0,00	-9,00	91,00	0,00
5495350	Zuführ. Rückst. Umsatzsteuer SIT	0,00	0,00	0,00	-95.000,00	-95.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.050.634,83	-4.708.677,75	-63.825,75	-4.854.004,29	-145.326,54	-21.494,21
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.939.718,08	-4.663.714,75	-63.825,75	-4.755.570,31	-91.855,56	-21.494,21
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.939.718,08	-4.663.714,75	-63.825,75	-4.755.570,31	-91.855,56	-21.494,21
23	+ Außerordentliche Erträge	38.098,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	38.098,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	38.098,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-3.901.619,76	-4.663.714,75	-63.825,75	-4.755.570,31	-91.855,56	-21.494,21
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.115.763,75	4.674.014,00	0,00	4.968.134,87	294.120,87	0,00
4811000	LV Querschnittsämter	18.000,03	161.835,00	0,00	819.363,83	657.528,83	0,00
4811400	LV Sachkosten Orga und IT	4.097.763,72	4.512.179,00	0,00	4.148.771,04	-363.407,96	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.143,93	-161.835,00	0,00	-212.564,56	-50.729,56	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-23.189,19	-17.123,00	0,00	-21.725,36	-4.602,36	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09.01 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5811200	LV ZGW - Miete	-127.948,54	-120.470,00	0,00	-167.872,76	-47.402,76	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-14.405,74	-15.376,00	0,00	-15.058,72	317,28	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-12.600,46	-8.866,00	0,00	-7.907,72	958,28	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	36.000,06	-151.535,75	-63.825,75	0,00	151.535,75	-21.494,21

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.09.01 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
6831000	Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-206.102,68	-414.688,50	-14.220,50	-330.801,46	83.887,04	-6.813,94
7831000	Erwerb VG über 800 €	-206.102,68	-414.688,50	-14.220,50	-330.801,46	83.887,04	-6.813,94
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-206.102,68	-414.688,50	-14.220,50	-330.801,46	83.887,04	-6.813,94
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-206.102,68	-414.588,50	-14.220,50	-330.801,46	83.787,04	-6.813,94

Investitionen Produkt 01.09.01 Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 01090103 Erwerb Hardware über 800 €	-21.488,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-21.488,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01090101 Erwerb VG über 800 €	-889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01090102 Erwerb Software über 800 €	-107.090,18	-14.220,50	-14.220,50	-35.912,50	21.692,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-107.090,18	-14.220,50	-14.220,50	-23.145,50	8.925,00	0,00
N 01090103 Erwerb Hardware über 800 €	-76.634,84	0,00	0,00	-45.225,53	45.225,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-76.634,84	0,00	0,00	-45.225,53	45.225,53	0,00
O 01090101 Erwerb Software über 800 €	0,00	-188.000,00	0,00	-103.961,06	-84.038,94	-6.813,94
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-188.000,00	0,00	-103.961,06	-84.038,94	-6.813,94
O 01090102 Erwerb Hardware über 800 €	0,00	-212.468,00	0,00	-158.469,37	-53.998,63	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-212.468,00	0,00	-158.469,37	-53.998,63	0,00
O 01090103 Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Gesamtsumme	-206.102,68	-414.588,50	-14.220,50	-343.568,46	-71.020,04	-6.813,94

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.02 Bewirtschaftung von Vermarktungsimmobilien							
Organisationseinheit	Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)						
Prod.verantwortung	Becker, Irina						
Leistung	Vermietung von Gewerbeimmobilien und Mietwohnungen, um einen angemessenen Mietpreis zu erzielen. Aufgaben dazu sind: 1. Vertragsmanagement 2. Allgemeine Objektbetreuung 3. Energieberatung 4. Betriebsdienste 5. Energie 6. Daten-/Dokumentationsdienste 7. Reinigung 8. Hausmeisterdienste 9. Sicherheitsdienste 10. Brandschutz- und Gefahrendienst 11. Winterdienste 12. Umlagepflege 13. Umzugsdienste						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung						
Zielgruppe	Allgemeiner Mietmarkt für Wohnungen und Gewerbe						
Ziele	Erzielung eines angemessenen Gewinns						
Kennzahlendefinition	Gewinn (Verhältnis von Kosten zu Leistungen)						
Werte für Kennzahlen	1. absoluter Gewinn 2. Gewinn pro m²						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.02 Bewirtschaftung von Vermarktungsimmobilien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791,92	2.180,00	0,00	791,93	-1.388,07	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	791,92	2.180,00	0,00	791,93	-1.388,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.219,80	107.000,00	0,00	149.251,17	42.251,17	0,00
4411000	Mieten und Pachten	112.219,80	107.000,00	0,00	149.251,17	42.251,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.942,24	500,00	0,00	7.332,96	6.832,96	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.320,30	0,00	0,00	4.358,56	4.358,56	0,00
4591010	Erstattung Energie Vorjahre	2.621,94	500,00	0,00	2.974,40	2.474,40	0,00
10	= Ordentliche Erträge	117.953,96	109.680,00	0,00	157.376,06	47.696,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	-81.705,87	-80.077,00	0,00	-94.527,47	-14.450,47	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-3.213,84	-3.213,84	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-166,42	-166,42	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-60.661,25	-62.667,00	0,00	-62.518,00	149,00	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-4.358,56	0,00	0,00	-4.333,74	-4.333,74	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.951,55	-4.187,00	0,00	-3.297,87	889,13	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-12.734,51	-13.223,00	0,00	-12.616,00	607,00	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-6.820,70	-6.820,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-1.560,90	-1.560,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.151,27	-92.600,00	0,00	-49.598,44	43.001,56	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-1.687,37	-3.600,00	0,00	-2.091,45	1.508,55	0,00
5241000	Energie, Wasser, Abwasser	-25.296,15	-76.000,00	0,00	-35.506,07	40.493,93	0,00
5241100	Reinigung	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5241230	Grundsteuer	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00
5241240	Sonstige Betriebskosten	-10.167,75	-12.500,00	0,00	-12.000,92	499,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.355,62	-10.745,00	0,00	-9.355,62	1.389,38	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.355,62	-10.745,00	0,00	-9.355,62	1.389,38	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-404,94	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-404,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-128.617,70	-185.922,00	0,00	-153.481,53	32.440,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.663,74	-76.242,00	0,00	3.894,53	80.136,53	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.02 Bewirtschaftung von Vermarktungsimmobilien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.663,74	-76.242,00	0,00	3.894,53	80.136,53	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	42.500,00	0,00	0,00	-42.500,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	42.500,00	0,00	0,00	-42.500,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	42.500,00	0,00	0,00	-42.500,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-10.663,74	-33.742,00	0,00	3.894,53	37.636,53	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	57.517,00	0,00	0,00	-57.517,00	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	0,00	57.517,00	0,00	0,00	-57.517,00	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.214,07	-23.775,00	0,00	-37.064,00	-13.289,00	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-186,51	-186,51	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-4.270,27	-12.953,00	0,00	-4.909,17	8.043,83	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.432,68	-3.822,00	0,00	-25.869,89	-22.047,89	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-4.511,12	-7.000,00	0,00	-6.098,43	901,57	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-22.877,81	0,00	0,00	-33.169,47	-33.169,47	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.03 Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien (zur Deckung des Eigenbedarfs)							
Organisationseinheit		Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)					
Prod.verantwortung		Becker, Irina					
Leistung		Vermietung bzw. Bereitstellung von Gebäuden, Räumen und/oder Flächen, um den Bedarf zur Erfüllung der vorgegebenen Aufgaben zu decken. Aufgaben sind: 1. Vertragsmanagement 2. Allgemeine Objektbetreuung 3. Energieberatung 4. Betriebsdienste 5. Energie 6. Daten-/Dokumentationsdienste 7. Reinigung 8. Hausmeisterdienste 9. Sicherheitsdienste 10. Brandschutz- und Gefahrendienst 11. Winterdienste 12. Umlagepflege 13. Umzugsdienste					
Auftragsgrundlage		Gemeindeordnung					
Zielgruppe		Organisations- und Bedarfseinheiten der Stadt Lüdenscheld					
Ziele		1. Deckung des Bedarfs der Fachdienste 2. Minimierung von Kosten					
Kennzahlendefinition		zu 1. Raumauslastungsquote (Verhältnis von Bedarf zur Deckung) zu 2. Kosten der Gebäude pro m² Nutzfläche					
Werte für Kennzahlen		zu 1. Prozentuales Verhältnis zu 2. Absolute Zahlen (Betriebskosten pro m²; nutzerspezifische Verbräuche), tlw. detaillierter in gesonderten Berichten					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.03 Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien (zur Deckung des Eigenbedarfs)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.192.278,32	2.103.923,00	0,00	2.486.066,75	382.143,75	0,00
4141730	LZ Billigk. Energie Kulturgeb.	0,00	0,00	0,00	36.322,94	36.322,94	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	333.810,98	230.000,00	0,00	296.845,04	66.845,04	0,00
4144060	Zuschuss DRV Westfalen	0,00	0,00	0,00	3.880,37	3.880,37	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	1.858.467,34	1.873.923,00	0,00	2.149.018,40	275.095,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	533.080,08	527.300,00	0,00	537.190,33	9.890,33	0,00
4411000	Mieten und Pachten	449.477,18	436.000,00	0,00	458.477,18	22.477,18	0,00
4411720	Dienstwohnungsvergütung	73.550,42	71.000,00	0,00	70.710,81	-289,19	0,00
4461050	Erstatt. Strom-/sonst. Nebenk.	5.540,99	13.000,00	0,00	3.163,16	-9.836,84	0,00
4461710	Benutzungsentgelte	4.511,49	7.000,00	0,00	4.839,18	-2.160,82	0,00
4461900	Sonstige Erstattungen	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	668.884,26	237.230,00	0,00	666.612,20	429.382,20	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	214.949,75	226.730,00	0,00	268.943,59	42.213,59	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	161.818,88	0,00	0,00	189.526,56	189.526,56	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	56.707,22	56.707,22	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	5.081,16	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4591010	Erstattung Energie Vorjahre	286.134,47	10.000,00	0,00	149.399,83	139.399,83	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	900,00	0,00	0,00	2.035,00	2.035,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.394.242,66	2.868.453,00	0,00	3.689.869,28	821.416,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.113.933,04	-2.921.164,00	0,00	-3.404.643,77	-483.479,77	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-10.563,98	-10.261,00	0,00	-23.557,38	-13.296,38	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-47,10	0,00	0,00	-822,77	-822,77	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-2.294.800,70	-2.275.307,00	0,00	-2.507.293,08	-231.986,08	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-189.479,46	0,00	0,00	-200.250,09	-200.250,09	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-153.641,27	-149.526,00	0,00	-128.792,16	20.733,84	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-456.958,98	-481.054,00	0,00	-504.722,89	-23.668,89	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.829,80	-3.861,00	0,00	-32.272,70	-28.411,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.611,75	-1.155,00	0,00	-6.932,70	-5.777,70	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.03 Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien (zur Deckung des Eigenbedarfs)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.993.974,18	-10.093.700,00	0,00	-8.006.982,67	2.086.717,33	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-142.442,74	-167.000,00	0,00	-202.284,02	-35.284,02	0,00
5241000	Energie, Wasser, Abwasser	-3.183.939,48	-5.607.000,00	0,00	-4.578.239,20	1.028.760,80	0,00
5241010	Verbrauch Vorr. Energie (UmlV)	-25.754,04	-40.000,00	0,00	-56.735,97	-16.735,97	0,00
5241100	Reinigung	-3.096.556,26	-3.613.000,00	0,00	-2.635.996,28	977.003,72	0,00
5241120	Reinigung/Wartung öffentl. WCs	-66.269,49	-76.000,00	0,00	-44.276,75	31.723,25	0,00
5241230	Grundsteuer	0,00	-41.500,00	0,00	0,00	41.500,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	41.500,00	0,00	0,00	-41.500,00	0,00
5241240	Sonstige Betriebskosten	-317.396,10	-365.000,00	0,00	-376.676,80	-11.676,80	0,00
5241420	Unterh. Trinkwasser/Legionell.	-28.619,60	-35.000,00	0,00	-28.738,00	6.262,00	0,00
5241430	Entschädigung der Hauswarte	-1.100,00	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
5241440	Hausmeistervertretung	-124.093,93	-110.000,00	0,00	-81.412,17	28.587,83	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-3.371,31	-1.500,00	0,00	-2.623,48	-1.123,48	0,00
5255040	Prüfung elektrischer Geräte	-2.110,73	-42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00
5291712	Beratung Eigenreinigung	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
5291730	Gebäudebewertung	-2.320,50	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.887.062,43	-7.385.668,00	0,00	-6.586.249,06	799.418,94	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.887.062,43	-7.385.668,00	0,00	-6.586.249,06	799.418,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	-169,80	-170,00	0,00	-169,80	0,20	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-169,80	-170,00	0,00	-169,80	0,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-910.619,75	-2.164.000,89	-369.495,89	-2.038.418,35	125.582,54	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-5.240,79	-10.000,00	0,00	-12.704,08	-2.704,08	0,00
5412700	Geschäftsaufwand Beschäftigte OS	-16.050,95	-17.000,00	0,00	-8.410,52	8.589,48	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-831.916,85	-2.109.495,89	-369.495,89	-1.980.139,57	129.356,32	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-43.648,16	-6.500,00	0,00	-23.441,35	-16.941,35	0,00
5431102	Kopier-, Scan- und Plotdienste	-2.369,68	-10.000,00	0,00	-2.265,19	7.734,81	0,00
5431700	Rundfunkbeitrag	-11.389,32	-11.000,00	0,00	-11.456,64	-456,64	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-4,00	-5,00	0,00	-1,00	4,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.905.759,20	-22.564.702,89	-369.495,89	-20.036.463,65	2.528.239,24	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.511.516,54	-19.696.249,89	-369.495,89	-16.346.594,37	3.349.655,52	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.511.516,54	-19.696.249,89	-369.495,89	-16.346.594,37	3.349.655,52	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.013.179,74	3.077.000,00	0,00	1.569.220,72	-1.507.779,28	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	1.013.179,74	665.000,00	0,00	174.304,72	-490.695,28	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	2.412.000,00	0,00	1.394.916,00	-1.017.084,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	1.013.179,74	3.077.000,00	0,00	1.569.220,72	-1.507.779,28	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-13.498.336,80	-16.619.249,89	-369.495,89	-14.777.373,65	1.841.876,24	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.836.792,77	16.745.983,00	0,00	12.777.444,68	-3.968.538,32	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	13.836.792,77	16.745.983,00	0,00	12.777.444,68	-3.968.538,32	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-338.455,97	-411.229,00	0,00	-360.267,56	50.961,44	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-661,97	-524,00	0,00	-1.367,10	-843,10	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-146.481,99	-199.508,00	0,00	-144.731,17	54.776,83	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-155.881,96	-169.697,00	0,00	-166.285,84	3.411,16	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-35.430,05	-41.500,00	0,00	-47.883,45	-6.383,45	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	-284.495,89	-369.495,89	-2.360.196,53	-2.075.700,64	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.04 Bewirtschaftung von Objekten zur Förderung gesellschaftlicher Ziele							
Organisationseinheit	Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)						
Prod.verantwortung	Becker, Irina						
Leistung	Vermietung von Gebäuden, Räumen und Flächen an Vereine, Verbände u.a., die gesellschaftliche Ziele verfolgen oder/und Aufgaben der Stadt übernehmen. Aufgaben sind: 1. Vertragsmanagement 2. Allgemeine Objektbetreuung 3. Energieberatung 4. Betriebsdienste 5. Energie 6. Daten-/Dokumentationsdienste 7. Reinigung 8. Hausmeisterdienste 9. Sicherheitsdienste 10. Brandschutz- und Gefahrendienst 11. Winterdienste 12. Umlagepflege						
Auftragsgrundlage	Rats- und Ausschussbeschlüsse						
Zielgruppe	Organisations- und Bedarfseinheiten der Stadt, die für die Förderung gesellschaftlicher Ziele (insbesondere bei Vereinen und Verbänden) zuständig sind						
Ziele	1. Bereitstellung von Immobilien aus gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Gründen 2. Möglichst günstige Nutzung dieser Immobilien						
Kennzahlendefinition	zu 1. Quote der Bedarfsdeckung (Verhältnis von Anfragen zu tatsächlich vermieteten Objekten) zu 2. Verhältnis von Kosten zu Leistungen (Mieten)						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Prozentuales Verhältnis zu 2. Prozentualer Kostendeckungsgrad						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.04 Bewirtschaftung von Objekten zur Förderung gesellschaftlicher Ziele							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.723,96	77.724,00	0,00	77.723,93	-0,07	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	77.723,96	77.724,00	0,00	77.723,93	-0,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	821.728,32	870.200,00	0,00	921.960,09	51.760,09	0,00
4411000	Mieten und Pachten	146.069,60	140.000,00	0,00	159.665,55	19.665,55	0,00
4461050	Erstatt. Strom-/sonst. Nebenk.	0,00	200,00	0,00	533,13	333,13	0,00
4461700	Erstattung Miete KiTas	675.658,72	730.000,00	0,00	761.761,41	31.761,41	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.563,57	300,00	0,00	6.718,24	6.418,24	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.849,46	0,00	0,00	3.280,24	3.280,24	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	100,00	0,00	3.050,01	2.950,01	0,00
4591010	Erstattung Energie Vorjahre	2.714,11	200,00	0,00	387,99	187,99	0,00
10	= Ordentliche Erträge	904.015,85	948.224,00	0,00	1.006.402,26	58.178,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	-50.656,25	-56.084,00	0,00	-65.633,23	-9.549,23	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-3.213,84	-3.213,84	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-166,42	-166,42	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-38.071,66	-43.967,00	0,00	-40.150,08	3.816,92	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-3.280,24	0,00	0,00	-3.554,99	-3.554,99	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.467,59	-2.932,00	0,00	-2.125,52	806,48	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.836,76	-9.185,00	0,00	-8.040,78	1.144,22	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-6.820,70	-6.820,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-1.560,90	-1.560,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.528,96	-65.700,00	0,00	-39.126,27	26.573,73	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-2.671,23	-5.000,00	0,00	-4.344,61	655,39	0,00
5241000	Energie, Wasser, Abwasser	-10.124,08	-46.000,00	0,00	-20.999,08	25.000,92	0,00
5241100	Reinigung	-1.601,75	-3.300,00	0,00	-4.459,18	-1.159,18	0,00
5241202	Betriebskosten Vereinshalle Brügge	-4.169,28	-4.000,00	0,00	-828,16	3.171,84	0,00
5241230	Grundsteuer	0,00	-5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	5.800,00	0,00	0,00	-5.800,00	0,00
5241240	Sonstige Betriebskosten	-7.055,60	-6.500,00	0,00	-7.895,24	-1.395,24	0,00
5241430	Entschädigung der Hauswarte	-600,00	-600,00	0,00	-600,00	0,00	0,00
5241440	Hausmeistervertretung	-307,02	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.04 Bewirtschaftung von Objekten zur Förderung gesellschaftlicher Ziele							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-283.491,84	-279.484,00	0,00	-278.406,38	1.077,62	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-276.393,62	-279.484,00	0,00	-270.650,89	8.833,11	0,00
5731100	Abschreibungen auf Umlaufverm.	-7.098,22	0,00	0,00	-7.755,49	-7.755,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-532.952,01	-874.055,00	0,00	-652.282,91	221.772,09	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-11.235,37	-13.550,00	0,00	-11.615,69	1.934,31	0,00
5422700	Miete KiTas	-519.467,97	-860.000,00	0,00	-639.490,74	220.509,26	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-167,03	-500,00	0,00	-1.176,48	-676,48	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-2.081,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-893.629,06	-1.275.323,00	0,00	-1.035.448,79	239.874,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.386,79	-327.099,00	0,00	-29.046,53	298.052,47	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.386,79	-327.099,00	0,00	-29.046,53	298.052,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	22.500,00	0,00	0,00	-22.500,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	18.500,00	0,00	0,00	-18.500,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	22.500,00	0,00	0,00	-22.500,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	10.386,79	-304.599,00	0,00	-29.046,53	275.552,47	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.327,27	317.135,00	0,00	41.648,02	-275.486,98	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	5.327,27	317.135,00	0,00	41.648,02	-275.486,98	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.714,06	-12.536,00	0,00	-12.601,49	-65,49	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-186,51	-186,51	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.834,01	-2.605,00	0,00	-1.809,39	795,61	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.032,89	-4.131,00	0,00	-5.794,93	-1.663,93	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-9.847,16	-5.800,00	0,00	-4.810,66	989,34	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.05 Grundstücksmanagement							
Organisationseinheit		FD Wirtschaftsförderung, Projektsteuerung und Liegenschaften (80)					
Prod.verantwortung		Moeser, Holger					
Leistung		1. Entwicklung der grundsätzlichen Vorgehensweisen im Liegenschaftsbereich 2. Erwerb und Veräußerung von Grundvermögen 3. Abschluss von Pachtverträgen bei Grundstücken 4. Erwerb, Veräußerung und Bestellung von Erbbaurechten 5. Bestellung von allgemeinen Rechten und Pflichten an Grundstücken 6. Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke (außer Wald- und Verkehrsflächen sowie Grünflächen mit Sondernutzung) 7. Grundstücksaktivierung 8. Beratung in Grundstücksfragen					
Auftragsgrundlage		Rats- und Ausschussbeschlüsse					
Zielgruppe		Grundstückseigentümerinnen und -eigentümer, Grundstücksnachfragerinnen und -nachfrager					
Ziele		Bereitstellung von für die Stadtentwicklung relevanten Grundstücken unter Beachtung übriger Rahmenbedingungen zu kostendeckenden Konditionen zum erforderlichen Zeitpunkt					
Kennzahlendefinition		Anteil der Nachfragen, denen ein adäquates Grundstück angeboten werden kann					
Werte für Kennzahlen		Anteil größer als 75 %					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.05 Grundstücksmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.020,00	200,00	0,00	900,00	700,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.020,00	200,00	0,00	900,00	700,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	896.885,00	793.912,00	0,00	812.115,45	18.203,45	0,00
4411000	Mieten und Pachten	177.563,00	165.000,00	0,00	150.634,36	-14.365,64	0,00
4411100	Pacht vom STL	4.812,35	4.812,00	0,00	2.724,76	-2.087,24	0,00
4411800	Erbbauszinsen	557.210,30	558.000,00	0,00	579.963,88	21.963,88	0,00
4411810	Risikozuschl. Erbbaurechtsbel.	2.373,81	100,00	0,00	3.290,59	3.190,59	0,00
4411840	Pacht AMK	40.517,17	65.900,00	0,00	72.658,86	6.758,86	0,00
4461800	Entschädigungen für Baulasten	114.408,37	50,00	0,00	2.843,00	2.793,00	0,00
4461900	Sonstige Erstattungen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.757,14	94.720,00	0,00	27.424,04	-67.295,96	0,00
4485110	Verwaltungskostenbeitrag SELH	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
4485120	Verwaltungskostenb. Stadtwerke	0,00	720,00	0,00	0,00	-720,00	0,00
4488810	Erstattung Katastergebühren u.ä.	22.757,14	90.000,00	0,00	23.424,04	-66.575,96	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.639.373,27	120.100,00	0,00	230.625,45	110.525,45	0,00
4541000	Verkauf Grundstücke (Vorräte)	61.432,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4562400	Zinsforderungen aus Kaufverträgen	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
4581000	Ertr. aus Zuschreibungen Anbu	19.384,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	14.549,96	0,00	0,00	13.160,72	13.160,72	0,00
4582800	Herabs. v. Rückst. f. Erbbaur.	1.527.603,54	120.000,00	0,00	214.634,81	94.634,81	0,00
4583800	Auflösung RAP Pacht AMK	14.310,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	2.091,84	50,00	0,00	2.829,92	2.779,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.564.035,41	1.008.932,00	0,00	1.071.064,94	62.132,94	0,00
11	- Personalaufwendungen	-273.698,09	-257.033,00	0,00	-292.388,86	-35.355,86	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-27.178,11	-25.669,00	0,00	-27.237,35	-1.568,35	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.553,01	0,00	0,00	-1.350,23	-1.350,23	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-172.380,77	-171.351,00	0,00	-186.128,91	-14.777,91	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-11.607,71	0,00	0,00	-9.367,03	-9.367,03	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-11.336,42	-11.374,00	0,00	-9.874,05	1.499,95	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-36.074,32	-36.093,00	0,00	-37.603,49	-1.510,49	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-10.852,10	-9.658,00	0,00	-19.719,35	-10.061,35	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-2.715,65	-2.888,00	0,00	-1.108,45	1.779,55	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-434.158,38	-444.180,00	0,00	-393.991,09	50.188,91	0,00
5241230	Grundsteuer	-1.414,96	-75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.05 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5241240	Sonstige Betriebskosten	-87.036,97	-80.000,00	0,00	-75.494,33	4.505,67	0,00
5241260	Oberflächenentwässerung SELH	-5.576,60	-4.680,00	0,00	-4.754,93	-74,93	0,00
5241400	Unterhaltungsaufwand	-3.180,57	-25.500,00	0,00	-2.768,52	22.731,48	0,00
5241600	Gehwegrein. STL vor städt. Gr.	-306.775,13	-307.000,00	0,00	-306.775,13	224,87	0,00
5291800	Kosten Grundstücksgeschäfte	-30.174,15	-27.000,00	0,00	-4.198,18	22.801,82	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-145.805,54	-689,00	0,00	-8.938,71	-8.249,71	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-689,45	-689,00	0,00	-689,46	-0,46	0,00
5711900	Sonderabschreibungen	-145.116,09	0,00	0,00	-8.249,25	-8.249,25	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.782,94	-23.800,00	0,00	-19.557,17	4.242,83	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.029,12	-3.000,00	0,00	-1.488,63	1.511,37	0,00
5422800	Pacht Ausgl.- u. Ersatzflächen	-14.969,25	-15.000,00	0,00	-14.969,25	30,75	0,00
5422810	Sonstige Pachten	-775,00	-800,00	0,00	-775,00	25,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-7.706,42	-2.000,00	0,00	-70,80	1.929,20	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-303,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5473000	Abgang/Wertminderung UmlaufV	0,00	0,00	0,00	-2.253,49	-2.253,49	0,00
5495100	Zuführung zu sonst. Rückstellungen	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499030	Kaufpreiserstattungen inv.	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-978.444,95	-725.702,00	0,00	-714.875,83	10.826,17	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.585.590,46	283.230,00	0,00	356.189,11	72.959,11	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.585.590,46	283.230,00	0,00	356.189,11	72.959,11	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	1.585.590,46	283.230,00	0,00	356.189,11	72.959,11	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	11.524,74	11.524,74	0,00
4811600	LV Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	11.524,74	11.524,74	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-206.689,47	-223.168,00	0,00	-142.732,79	80.435,21	0,00
5811000	LV Querschnittsämler	-78.672,63	-72.340,00	0,00	-77.688,28	-5.348,28	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.703,07	-1.310,00	0,00	-1.580,66	-270,66	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-43.073,66	-47.655,00	0,00	-49.132,74	-1.477,74	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.169,42	-6.390,00	0,00	-4.025,14	2.364,86	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-6.287,49	-18.392,00	0,00	-6.205,22	12.186,78	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.956,11	-2.081,00	0,00	-4.100,75	-2.019,75	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-69.827,09	-75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	1.378.900,99	60.062,00	0,00	224.981,06	164.919,06	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.05 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	381.577,45	1.098.000,00	0,00	336.419,25	-761.580,75	0,00
6821000	Verkauf Grundstücke und Gebäude	381.577,45	1.098.000,00	0,00	336.419,25	-761.580,75	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	381.577,45	1.098.000,00	0,00	336.419,25	-761.580,75	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-109.904,97	-906.915,00	-581.000,00	-725.417,73	181.497,27	-85.000,00
7821000	Erwerb Grundstücke und Gebäude	-109.904,97	-906.915,00	-581.000,00	-725.417,73	181.497,27	-85.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-49.134,50	-49.134,50	0,00	49.134,50	0,00
7852000	Tiefbaumaßnahmen	0,00	-49.134,50	-49.134,50	0,00	49.134,50	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
7891030	Kaufpreiserstattungen inv.	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-109.904,97	-959.049,50	-630.134,50	-725.417,73	233.631,77	-85.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	271.672,48	138.950,50	-630.134,50	-388.998,48	-527.948,98	-85.000,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.10.05 Grundstücksmanagement						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
F 01100503 Grunderwerb Einzelmaßnahme	-535,17	-45.915,00	0,00	-543,48	-45.371,52	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-535,17	-45.915,00	0,00	-543,48	-45.371,52	0,00
G 01100503 Erschließung Jahnplatz	0,00	-49.134,50	-49.134,50	0,00	-49.134,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-49.134,50	-49.134,50	0,00	-49.134,50	0,00
L 01100505 Entschädigungszahlungen	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
M 01100504 Allgemeiner Grunderwerb	0,00	-38.000,00	-38.000,00	-32.869,94	-5.130,06	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	-38.000,00	-38.000,00	-32.869,94	-5.130,06	0,00
N 01100501 Verkauf Grundstücke (Vorräte)	96.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100502 Verkauf Grundst. Verrechn. Rückl.	285.327,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	285.327,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100504 Allgemeiner Grunderwerb	-109.369,80	-543.000,00	-543.000,00	-21.071,99	-521.928,01	-85.000,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-109.369,80	-543.000,00	-543.000,00	-21.071,99	-521.928,01	-85.000,00
O 01100501 Verkauf Grundst. Verrechn. Rückl.	0,00	1.098.000,00	0,00	336.419,25	761.580,75	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.098.000,00	0,00	336.419,25	761.580,75	0,00
O 01100502 Allgemeiner Grunderwerb	0,00	-200.000,00	0,00	-670.932,32	470.932,32	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0,00	-200.000,00	0,00	-670.932,32	470.932,32	0,00
Gesamtsumme	271.672,48	141.950,50	-630.134,50	-388.998,48	530.948,98	-85.000,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.06 Baubetreuung							
Organisationseinheit		Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)					
Prod.verantwortung		Becker, Irina					
Leistung		1. Planen und Bauen von Neubauten 2. Modernisierung, Sanierung, Umbaumaßnahmen 3. Wahrnehmen der Bauherrentätigkeit bei Bauleitung durch Dritte 4. Bauunterhaltung 5. Abbruch von Gebäuden					
Auftragsgrundlage		Wirtschaftliche Gründe, Verkehrssicherungspflicht					
Zielgruppe		Organisationseinheiten der Stadt Lüdenscheid					
Ziele		Günstiges Verhältnis von Baubetreuung zur durchgeführten Maßnahme					
Kennzahldefinition		Verhältnis Kosten für Baubetreuung zu umgesetztem Volumen					
Werte für Kennzahlen		Prozentuales und absolutes Verhältnis (ggf. Vergleich Honorarordnung für Architekten und Ingenieure)					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.06 Baubetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.101,62	121.500,00	0,00	116.808,88	-4.691,12	0,00
4140000	Zuweisung vom Bund	0,00	121.500,00	0,00	0,00	-121.500,00	0,00
4140720	BZ digitale Heizkörperthermostate	14.419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142710	Zuw. LWL Kita Kinderinsel	0,00	0,00	0,00	116.808,88	116.808,88	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	9.682,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.539,81	3.000,00	0,00	3.466,51	466,51	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	14.539,81	3.000,00	0,00	3.466,51	466,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
4485700	Erst. STL Ingenieurleistungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.878,08	1.000,00	0,00	70.078,31	69.078,31	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	57.376,30	0,00	0,00	70.078,31	70.078,31	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	1.501,78	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	97.519,51	135.500,00	0,00	190.353,70	54.853,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	-701.512,40	-919.042,00	0,00	-882.444,31	36.597,69	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-14.085,23	-13.681,00	0,00	-33.552,36	-19.871,36	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-62,79	0,00	0,00	-1.207,97	-1.207,97	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-498.474,60	-733.344,00	0,00	-559.100,66	174.243,34	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-70.015,52	0,00	0,00	-100.119,92	-100.119,92	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-32.668,31	-42.878,00	0,00	-29.411,79	13.466,21	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-74.950,55	-122.453,00	0,00	-101.190,01	21.262,99	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-9.106,40	-5.147,00	0,00	-47.577,40	-42.430,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-2.149,00	-1.539,00	0,00	-10.284,20	-8.745,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.201.649,93	-3.825.268,80	-1.305.268,80	-2.432.855,61	1.392.413,19	-134.055,31
5215000	Instandh. Grundstücke/Anlagen	-506.351,74	-608.608,21	-103.608,21	-557.710,22	50.897,99	0,00
5215030	Sachverständigen-/Ingenieurleist.	-29.226,02	-80.000,00	0,00	-43.268,73	36.731,27	0,00
5215035	Sachv.-/Ingenieurleist. PrüfVO	-15.847,33	-75.000,00	0,00	-48.110,79	26.889,21	0,00
5215040	Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen	-143.323,49	-160.920,66	-80.920,66	-110.145,30	50.775,36	0,00
5215050	Dichtigkeitspr. Hausanschlüsse	0,00	-10.000,00	0,00	-279,82	9.720,18	0,00
5215070	Maßnahmen EnEV	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00
5215150	Kindertageseinrichtungen	-125.294,53	-53.000,00	0,00	-74.887,39	-21.887,39	0,00
5215153	Kita Haus der Jugend	0,00	-62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	0,00
5215158	Kita Wermecker Grund	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
5215160	Kita Kinderinsel	-1.483,28	-239.516,72	-239.516,72	-111.504,16	128.012,56	-134.055,31
5215162	Container-Kita Schöneck	0,00	-95.000,00	-95.000,00	-35.880,78	59.119,22	0,00
5215171	Abbruch Kita Lenneteich	-29.535,01	-36.011,25	-36.011,25	0,00	36.011,25	0,00
5215172	Abbruch Kita Schöneck	-7.107,45	-48.927,66	-48.927,66	0,00	48.927,66	0,00
5215300	Rathaus	-60.039,74	-545.000,00	-180.000,00	-32.169,51	512.830,49	0,00
5215302	Telekomgebäude, Logistikzentrum	-225,86	-58.179,04	-58.179,04	-62.217,68	-4.038,64	0,00
5215304	Digitale Heizkörperthermostate	-3.087,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.06 Baubetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5215357	Albert-Schweitzer-Schule	-171.063,75	-9.929,63	-9.929,63	-7.043,66	2.885,97	0,00
5215370	Obdachl. Leifringhauser Str.	0,00	-14.653,40	-14.653,40	-32.407,45	-17.754,05	0,00
5215401	VHS	-27.529,28	-5.655,30	-5.655,30	-5.655,30	0,00	0,00
5215403	Stadtbücherei	-1.587,56	-517.216,59	-194.216,59	-6.157,06	511.059,53	0,00
5215404	Museum	-25.000,00	-128.683,24	-52.683,24	-26.447,75	102.235,49	0,00
5215406	Kulturhaus	-162.695,50	-298.600,00	-145.600,00	-54.864,62	243.735,38	0,00
5215450	Unterhaltung Wohnungsbesitz	-26.172,27	-60.000,00	0,00	-24.181,07	35.818,93	0,00
5215454	Abbruch Talstr. 1 a	0,00	-99.000,00	0,00	0,00	99.000,00	0,00
5215455	Abbruch Herscheider Landstr. 110 a	-60.382,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5215456	Abbruch Am Hilgenhaus 113	-7.007,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5215490	Leerstehende Gebäude	-18.798,49	-11.000,00	0,00	-8.247,23	2.752,77	0,00
5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	-452.000,00	0,00	0,00	-789.000,00	-789.000,00	0,00
5235010	Kostenerstattung an den STL	0,00	0,00	0,00	-6.350,31	-6.350,31	0,00
5235710	Leistungen des STL Instandh.	-103.318,67	-155.000,00	0,00	-186.828,90	-31.828,90	0,00
5235730	Leistungen des STL Baubetrieb	-9.641,38	-10.000,00	0,00	-5.318,11	4.681,89	0,00
5241410	Wartung Grundst./baul. Anlagen	-214.931,37	-340.367,10	-40.367,10	-204.179,77	136.187,33	0,00
5291745	Kommunales Energiemanagement	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.075,15	-779,00	0,00	-1.046,99	-267,99	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.075,15	-779,00	0,00	-1.046,99	-267,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.928,61	-42.000,00	0,00	-73.751,31	-31.751,31	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-25.354,06	-20.000,00	0,00	-36.226,03	-16.226,03	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-28.279,67	-22.000,00	0,00	-29.891,57	-7.891,57	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-35.294,88	0,00	0,00	-2,00	-2,00	0,00
5499000	Erstattungen für Vorjahre	0,00	0,00	0,00	-7.631,71	-7.631,71	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.993.166,09	-4.787.089,80	-1.305.268,80	-3.390.098,22	1.396.991,58	-134.055,31
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.895.646,58	-4.651.589,80	-1.305.268,80	-3.199.744,52	1.451.845,28	-134.055,31
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.895.646,58	-4.651.589,80	-1.305.268,80	-3.199.744,52	1.451.845,28	-134.055,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.895.646,58	-4.641.589,80	-1.305.268,80	-3.199.744,52	1.441.845,28	-134.055,31
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.995.939,63	3.443.600,00	0,00	3.323.924,49	-119.675,51	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	2.995.939,63	3.443.600,00	0,00	3.323.924,49	-119.675,51	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.293,05	-107.279,00	0,00	-124.179,97	-16.900,97	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-882,63	-698,00	0,00	-1.947,14	-1.249,14	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-93.841,79	-103.162,00	0,00	-115.458,50	-12.296,50	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-5.568,63	-3.419,00	0,00	-6.774,33	-3.355,33	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	-1.305.268,80	-1.305.268,80	0,00	1.305.268,80	-134.055,31
Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.06 Baubetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-330.596,13	63.000,00	0,00	373.442,89	310.442,89	0,00
6810000	Bundeszulassung investiv	0,00	63.000,00	0,00	0,00	-63.000,00	0,00
6811000	Landeszulassung investiv	-330.596,13	0,00	0,00	373.442,89	373.442,89	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-330.596,13	63.000,00	0,00	373.442,89	310.442,89	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-453.986,94	-10.604.561,62	-4.539.061,62	-1.431.887,51	9.172.674,11	-130.536,41
7851000	Hochbaumaßnahmen	-453.986,94	-10.604.561,62	-4.539.061,62	-1.431.887,51	9.172.674,11	-130.536,41

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.06 Baubetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.509,11	-25.500,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-14.509,11	-25.500,00	0,00	0,00	25.500,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-468.496,05	-10.630.061,62	-4.539.061,62	-1.431.887,51	9.198.174,11	-130.536,41
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-799.092,18	-10.567.061,62	-4.539.061,62	-1.058.444,62	9.508.617,00	-130.536,41
Investitionen Produkt 01.10.06 Baubetreuung							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
J 01100603 Neubau Feuerwache		-334.873,35	-6.823.299,65	-3.823.299,65	-1.400.891,05	-5.422.408,60	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-334.873,35	-6.823.299,65	-3.823.299,65	-1.400.891,05	-5.422.408,60	0,00
J 01100604 Neubau FW Brüninghausen		-15.566,99	-34.433,01	-34.433,01	-1.785,00	-32.648,01	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.566,99	-34.433,01	-34.433,01	-1.785,00	-32.648,01	0,00
J 01100605 Neubau FW Oberrahmede		0,00	-900.000,00	0,00	-10.519,90	-889.480,10	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-900.000,00	0,00	-10.519,90	-889.480,10	0,00
K 01100711 Fassadensanierung ARG		-180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	-180.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	-180.000,00	0,00
L 01100602 Neubau FW Homert		-1.232,84	-750.000,00	0,00	-849,66	-749.150,34	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.232,84	-750.000,00	0,00	-849,66	-749.150,34	0,00
L 01100604 Klimatisierung Rathaus 6. Etage		-2.711,50	-192.551,51	-192.551,51	-1.588,65	-190.962,86	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.711,50	-192.551,51	-192.551,51	-1.588,65	-190.962,86	0,00
L 01100606 Ausbau Friedenss. Großtagespflege		-16.199,28	-7.756,31	-7.756,31	-8.785,67	1.029,36	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		36.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-52.649,28	-7.756,31	-7.756,31	-8.785,67	1.029,36	0,00
L 01100607 Ertücht. Bahnhofsggeb. Brügge		-10.061,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.061,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 01100601 Investitionen versch. Gebäude		-14.844,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.677,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-13.166,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 01100602 2. baulicher Rettungsweg VHS		-3.213,00	-4.787,00	-4.787,00	-4.522,89	-264,11	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-3.213,00	-4.787,00	-4.787,00	-4.522,89	-264,11	0,00
M 01100606 Neubau FW Stadtmitte		-1.005,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.005,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100601 Investitionen versch. Gebäude		-16.309,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-14.966,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1.342,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100602 Zufahrtsverbreiterung Kita Buckesf.		0,00	-26.000,00	-26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-26.000,00	-26.000,00	0,00	-26.000,00	0,00
N 01100603 Energ. San. Dachfl. Schöneck		-10.798,36	-217.701,64	-39.201,64	0,00	-217.701,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.798,36	-217.701,64	-39.201,64	0,00	-217.701,64	0,00
N 01100604 Versammlungsstätte Stadtbücherei		0,00	-236.899,41	-209.899,41	-100,59	-236.798,82	-130.536,41
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-236.899,41	-209.899,41	-100,59	-236.798,82	-130.536,41
O 01100601 Investitionen versch. Gebäude		0,00	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	-5.500,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00
O 01100602 Neubau FW Stadtmitte		0,00	-1.100.000,00	0,00	-357,00	-1.099.643,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-1.100.000,00	0,00	-357,00	-1.099.643,00	0,00
O 01100603 PV-Anlage Musikschule (Planung)		0,00	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
O 01100604 Optimierungsarbeiten Musikschule		0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
O 01100605 Sonnenschutz Kita Brüninghausen		0,00	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-16.500,00	0,00	0,00	-16.500,00	0,00
O 01100606 Kommunales Energiemanagement		0,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.10.06 Baubetreuung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
X 01100601 Energ. San. Adolf-Reichwein-GS	-5.230,05	-201.133,09	-201.133,09	3.909,66	-205.042,75	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.396,76	-6.396,76	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.230,05	-201.133,09	-201.133,09	-2.487,10	-198.645,99	0,00
X 01100714 Sanierung Friedenschule als GS	-187.046,13	0,00	0,00	187.046,13	-187.046,13	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-187.046,13	0,00	0,00	187.046,13	-187.046,13	0,00
Gesamtsumme	-799.092,18	-10.567.061,62	-4.539.061,62	-1.058.444,62	-9.508.617,00	-130.536,41

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 01.10.06 Baubetreuung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
IR GEB 011 Kita Haus der Jugend (IR)	0,00	-95.000,00	0,00	0,00	-95.000,00	0,00
IR GEB 014 Schulpsych. Beratungsstelle (IR)	-7.459,26	-30.000,00	-30.000,00	-9.787,20	-20.212,80	0,00
IR GEB 015 Kulturhaus (IR)	-59.103,79	-944.194,64	-291.194,64	-28.905,28	-915.289,36	0,00
IR GEB 016 Museum (IR)	-196.779,87	-384.000,00	0,00	0,00	-384.000,00	0,00
IR GEB 018 Obdachl. Leifringhauser Str. (IR)	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	-140.000,00	0,00
IR GEB 019 Hotopstraße 12 (IR)	-6.214,59	-233.498,09	-233.498,09	-11.650,63	-221.847,46	0,00
Gesamtsumme	-269.557,51	-1.826.692,73	-554.692,73	-50.343,11	-1.776.349,62	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport							
Organisationseinheit		Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)					
Prod.verantwortung		Becker, Irina					
Leistung		1. Planen und Bauen von Neubauten 2. Modernisierung, Sanierung, Umbaumaßnahmen 3. Wahrnehmen der Bauherrentätigkeit bei Bauleitung durch Dritte 4. Bauunterhaltung 5. Abbruch von Gebäuden					
Auftragsgrundlage		Wirtschaftliche Gründe, Verkehrssicherungspflicht					
Zielgruppe		Schulgebäude im Schulträgerbereich der Stadt Lüdenscheid					
Ziele		Günstiges Verhältnis von Baubetreuung zur durchgeführten Maßnahme					
Kennzahlendefinition		Verhältnis Kosten für Baubetreuung zu umgesetztem Volumen					
Werte für Kennzahlen		Prozentuales und absolutes Verhältnis (ggf. Vergleich Honorarordnung für Architekten und Ingenieure)					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.826.678,35	1.761.600,00	0,00	2.656.866,08	895.266,08	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	1.779.734,44	1.475.000,00	0,00	2.581.906,29	1.106.906,29	0,00
4131100	Sportpauschale	46.943,91	65.000,00	0,00	73.447,20	8.447,20	0,00
4141070	LZ Billigkeitsrichtlinie Klimaschutz	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	0,00	9.100,00	0,00	1.512,59	-7.587,41	0,00
4141720	LZ Fenster Zeppelin-Gymnasium	0,00	152.500,00	0,00	0,00	-152.500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	583,59	3.000,00	0,00	48.964,23	45.964,23	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
4461021	Erstattung in Schadensfällen ZGW	583,59	1.500,00	0,00	48.964,23	47.464,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	148.145,92	0,00	0,00	102.855,14	102.855,14	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	351,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	38.603,05	0,00	0,00	56.176,27	56.176,27	0,00
4582600	Auflösung Instandhaltungsrückst.	100.044,19	0,00	0,00	16,86	16,86	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	7.545,71	0,00	0,00	46.662,01	46.662,01	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	1.601,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.975.407,86	1.764.600,00	0,00	2.808.685,45	1.044.085,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	-807.772,99	-829.095,00	0,00	-803.766,03	25.328,97	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-7.042,62	-6.841,00	0,00	-13.562,40	-6.721,40	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-31,40	0,00	0,00	-437,56	-437,56	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-589.160,15	-647.382,00	0,00	-580.247,19	67.134,81	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-56.144,88	0,00	0,00	-44.781,24	-44.781,24	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-39.333,47	-43.604,00	0,00	-31.477,72	12.126,28	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-110.432,77	-127.924,00	0,00	-112.710,72	15.213,28	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-4.553,20	-2.574,00	0,00	-16.968,00	-14.394,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.074,50	-770,00	0,00	-3.581,20	-2.811,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.879.343,49	-5.399.286,80	-934.186,80	-5.233.537,32	165.749,48	-50.000,00
5215000	Instandh. Grundstücke/Anlagen	-771.596,91	-911.705,11	-91.705,11	-1.218.488,01	-306.782,90	0,00
5215030	Sachverständigen-/Ingenieurleist.	-41.781,00	-42.000,00	0,00	-12.728,25	29.271,75	0,00
5215035	Sachv.-/Ingenieurleist. PrüfVO	-50.861,99	-180.000,00	0,00	-6.385,48	173.614,52	0,00
5215040	Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen	-479.642,83	-768.718,06	-268.718,06	-695.542,55	73.175,51	0,00
5215050	Dichtigkeitspr. Hausanschlüsse	-1.512,31	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5215060	Maßnahmen Inklusion	0,00	-9.100,00	0,00	-1.512,59	7.587,41	0,00
5215080	Unterhaltung Sportgebäude	-41.707,71	-45.000,00	0,00	-71.242,67	-26.242,67	0,00
5215090	Standicherheit Schulen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5215204	Erwin-Welke-Schule	0,00	-81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00
5215205	Knapper Schule	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
5215206	Schule Lösenbach	-269.113,93	-4.900,48	-4.900,48	-4.030,06	870,42	0,00
5215207	Otfried-Preußler-Schule	0,00	-57.798,50	-57.798,50	-3.377,76	54.420,74	0,00
5215209	Ida-Gerhardi-Schule	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5215210	Schule Parkstraße	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
5215212	Wehberger Schule	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
5215220	Hauptschule Stadtpark	0,00	-62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	0,00
5215225	Richard-Schirrmann-Realschule	0,00	-120.000,00	0,00	-64.233,59	55.766,41	0,00
5215226	Theodor-Heuss-Realschule	-13.249,85	-263.766,42	-53.766,42	-34.143,20	229.623,22	0,00
5215230	Zeppelin-Gymnasium	0,00	-567.000,00	-50.000,00	-141.843,13	425.156,87	-50.000,00
5215231	Geschwister-Scholl-Gymnasium	-26.500,68	-592.499,32	-37.499,32	-12.887,01	579.612,31	0,00
5215232	Bergstadt-Gymnasium	0,00	-355.000,00	0,00	-5.301,43	349.698,57	0,00
5215235	Adolf-Reichwein-Gesamtschule	-116.216,29	-521.291,91	-264.291,91	-180.348,87	340.943,04	0,00
5215304	Digitale Heizkörperthermostate	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
5215500	Mehraufwand IR-Maßnahmen	-11.571,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	-1.745.600,00	0,00	0,00	-2.408.000,00	-2.408.000,00	0,00
5235710	Leistungen des STL Instandh.	-118.955,05	-150.000,00	0,00	-198.776,10	-48.776,10	0,00
5235740	Leistungen des STL Sportgeb.	-5.236,20	-20.000,00	0,00	-2.204,53	17.795,47	0,00
5241410	Wartung Grundst./baul. Anlagen	-150.093,50	-355.507,00	-105.507,00	-168.671,24	186.835,76	0,00
5255040	Prüfung elektrischer Geräte	-29.452,37	-42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00
5291120	Aufwand Brandsicherheitswachen	-355,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291740	Planung Contracting Heizungsanl.	-5.895,50	-25.000,00	0,00	-3.820,85	21.179,15	0,00
5291750	Planung Alarmierungssystem	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
16	= Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.890,80	-35.000,00	0,00	-145.948,12	-110.948,12	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-6.358,84	-25.000,00	0,00	-13.655,01	11.344,99	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-21.986,25	-10.000,00	0,00	-21.735,46	-11.735,46	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-7.545,71	0,00	0,00	-46.662,01	-46.662,01	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	0,00	0,00	0,00	-436,77	-436,77	0,00
5499020	Rückzahlung Zuwendungen inv.	0,00	0,00	0,00	-63.458,87	-63.458,87	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.723.007,28	-6.263.381,80	-934.186,80	-6.183.251,47	80.130,33	-50.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.747.599,42	-4.498.781,80	-934.186,80	-3.374.566,02	1.124.215,78	-50.000,00
20	= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-29,66	0,00	0,00	-1.790,07	-1.790,07	0,00
5511000	Zinsen an das Land	-29,66	0,00	0,00	-1.790,07	-1.790,07	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-29,66	0,00	0,00	-1.790,07	-1.790,07	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.747.629,08	-4.498.781,80	-934.186,80	-3.376.356,09	1.122.425,71	-50.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.747.629,08	-4.478.781,80	-934.186,80	-3.376.356,09	1.102.425,71	-50.000,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.790.659,32	1.739.312,00	0,00	3.412.487,03	1.673.175,03	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	2.790.659,32	1.739.312,00	0,00	3.412.487,03	1.673.175,03	0,00
28T	= Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.030,24	-45.767,00	0,00	-36.130,94	9.636,06	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-441,31	-349,00	0,00	-787,06	-438,06	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-25.494,20	-37.715,00	0,00	-25.126,94	12.588,06	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-17.094,73	-7.703,00	0,00	-10.216,94	-2.513,94	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	-2.785.236,80	-934.186,80	0,00	2.785.236,80	-50.000,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	873.496,80	1.360.620,00	0,00	1.071.732,05	-288.887,95	0,00
6810000	Bundeszulassung investiv	33.170,94	127.620,00	0,00	0,00	-127.620,00	0,00
6811000	Landeszulassung investiv	609.330,00	489.800,00	0,00	686.350,12	196.550,12	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
6811200	Schul- und Bildungspauschale	220.351,01	713.200,00	0,00	385.381,93	-327.818,07	0,00
6811300	Sportpauschale	10.644,85	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	873.496,80	1.360.620,00	0,00	1.071.732,05	-288.887,95	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.430.254,74	-4.055.034,09	-1.801.034,09	-520.839,27	3.534.194,82	-174.724,46
7851000	Hochbaumaßnahmen	-1.430.254,74	-4.055.034,09	-1.801.034,09	-520.839,27	3.534.194,82	-174.724,46
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.167,38	-12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-1.167,38	-12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.982,86	0,00	0,00	-63.458,87	-63.458,87	0,00
7891020	Rückz. Zuwendungen inv. mit Aufwand	-2.982,86	0,00	0,00	-63.458,87	-63.458,87	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.434.404,98	-4.067.534,09	-1.801.034,09	-584.298,14	3.483.235,95	-174.724,46
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-560.908,18	-2.706.914,09	-1.801.034,09	487.433,91	3.194.348,00	-174.724,46

Investitionen Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
I 01100704 Erneuerung NW-Räume THR	-17.280,97	-74.629,48	-74.629,48	0,00	-74.629,48	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.280,97	-74.629,48	-74.629,48	0,00	-74.629,48	0,00
J 01100710 ELA-Anlage Zeppelin-Gymn.	0,00	-26.301,17	-26.301,17	0,00	-26.301,17	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-26.301,17	-26.301,17	0,00	-26.301,17	0,00
J 01100711 ELA-Anlage GSG	0,00	-21.036,82	-21.036,82	0,00	-21.036,82	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-21.036,82	-21.036,82	0,00	-21.036,82	0,00
K 01100703 Erweiterung RSR	0,00	-1.139.171,04	-339.171,04	-66.711,40	-1.072.459,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.139.171,04	-339.171,04	-66.711,40	-1.072.459,64	0,00
K 01100704 Herrichtung TH 199 Pers. Tinsberg	0,00	-17.121,45	-17.121,45	-13.909,73	-3.211,72	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-17.121,45	-17.121,45	-13.909,73	-3.211,72	0,00
K 01100705 Herrichtung TH 199 Pers. Westsch.	0,00	-98.042,10	-98.042,10	0,00	-98.042,10	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-98.042,10	-98.042,10	0,00	-98.042,10	0,00
K 01100708 Erneuerung Chemie-Räume ARG	-20.089,58	-120.000,00	0,00	-29.487,71	-90.512,29	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.089,58	-120.000,00	0,00	-29.487,71	-90.512,29	0,00
K 01100711 Fassadensanierung ARG	-161.652,28	-306.897,72	-306.897,72	-176.351,98	-130.545,74	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-341.652,28	-306.897,72	-306.897,72	-176.351,98	-130.545,74	0,00
L 01100705 Förderpaket Digitalpakt Friedenss.	-40.157,27	0,00	0,00	211.158,57	-211.158,57	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	211.158,57	-211.158,57	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.157,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 01100702 Investitionen in Schulen	-4.900,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.900,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100701 Schul- und Bildungspauschale	220.351,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	220.351,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100702 Investitionen an Schulen	-19.989,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.822,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.167,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100704 Spielgeräte Schulen	-51.109,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-51.109,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100705 Einbau 2. Rettungsweg GS Tinsberg	-24.426,56	-254.573,44	-254.573,44	-78.896,98	-175.676,46	-174.724,46
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.426,56	-254.573,44	-254.573,44	-78.896,98	-175.676,46	-174.724,46
N 01100706 Sanierung Sanitär TH BGL	31.814,34	-280.023,40	-107.643,40	-17.238,83	-262.784,57	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.170,94	127.620,00	0,00	0,00	127.620,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.356,60	-407.643,40	-107.643,40	-17.238,83	-390.404,57	0,00
N 01100711 Planungsleistung Sanierung RSR	0,00	0,00	0,00	-14.280,00	14.280,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-14.280,00	14.280,00	0,00
N 01100712 Sportpauschale	10.644,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.644,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 01100713 GS Lösenbach	-10.634,57	-235.226,96	-235.226,96	-40.761,62	-194.465,34	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.634,57	-235.226,96	-235.226,96	-40.761,62	-194.465,34	0,00
N 01100714 Maßnahmen Belastungsausgleich G9	237.595,77	0,00	0,00	475.191,55	-475.191,55	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	237.595,77	475.000,00	0,00	475.191,55	-191,55	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-475.000,00	0,00	0,00	-475.000,00	0,00
N 01100715 Erweit. Sportgeb. Nattenberg	0,00	0,00	0,00	-10.644,85	10.644,85	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-10.644,85	10.644,85	0,00
O 01100701 Schul- und Bildungspauschale	0,00	713.200,00	0,00	385.381,93	327.818,07	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	713.200,00	0,00	385.381,93	327.818,07	0,00
O 01100702 Investitionen an Schulen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	-12.500,00	0,00
O 01100703 Spielgeräte Schulen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
O 01100704 Planung und Neubau GS Lösenbach	0,00	-500.000,00	0,00	-1.695,75	-498.304,25	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	0,00	-1.695,75	-498.304,25	0,00
O 01100705 Sportpauschale	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
X 01100701 Landeszuweisung KlnvFG	0,00	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00	0,00
X 01100707 Herrichtung TH bis 199 Pers. OPS	0,00	-66.461,02	-66.461,02	0,00	-66.461,02	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-66.461,02	-66.461,02	0,00	-66.461,02	0,00
X 01100713 Dachsanierung THR	-5.167,86	-16.500,00	0,00	-2.380,00	-14.120,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.167,86	-16.500,00	0,00	-2.380,00	-14.120,00	0,00
X 01100714 Sanierung Friedensschule als GS	-156.105,63	-186.260,72	-186.260,72	-57.513,99	-128.746,73	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	187.046,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-343.151,76	-186.260,72	-186.260,72	-57.513,99	-128.746,73	0,00
X 01100715 Schulhofsanierung Lösenbach	4.688,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.688,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y 01100702 Gute Schule 2020 - GS Wefelshohl	-551.505,39	-67.668,77	-67.668,77	-10.966,43	-56.702,34	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-551.505,39	-67.668,77	-67.668,77	-10.966,43	-56.702,34	0,00
Gesamtsumme	-557.925,32	-2.706.914,09	-1.801.034,09	550.892,78	-3.257.806,87	-174.724,46

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 01.10.07 Baubetreuung Schulen und Sport

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
IR GEB 001 Schule Lösenbach (IR)	0,00	-68.190,15	-68.190,15	-84.565,46	16.375,31	0,00
IR GEB 002 Geschwister-Scholl-Gym. (IR)	-148.314,29	-72.804,58	-72.804,58	-33.482,36	-39.322,22	0,00
IR GEB 006 Theodor-Heuss-Realschule (IR)	-615,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IR GEB 007 Zeppelin-Gymnasium (IR)	-76.449,60	-1.132.688,24	-177.688,24	-45.745,62	-1.086.942,62	0,00
IR GEB 008 Geschwister-Scholl-Gymnasium (IR)	-57.071,40	-904.861,08	-189.861,08	-6.000,00	-898.861,08	0,00
IR GEB 010 Ottfried-Preußler-Schule (IR)	-1.099.344,25	-635.902,93	-635.902,93	-648.368,80	12.465,87	-104.400,90
IR GEB 017 Bergstadt-Gymnasium (IR)	-264.906,10	-1.594.307,56	-838.807,56	-96.827,02	-1.497.480,54	0,00
IR GEB 020 ARG - Schülerbücherei (IR)	0,00	-260.000,00	0,00	0,00	-260.000,00	0,00
IR GEB 021 ARG - Glasdach Mensa (IR)	0,00	-175.000,00	-175.000,00	0,00	-175.000,00	0,00
IR SPO 006 Tribüne Nattenberg	0,00	0,00	0,00	-455,81	455,81	0,00
IR SPO 008 Umkleidegebäude Höh	0,00	-43.000,00	-43.000,00	-2.392,73	-40.607,27	0,00
IR SPO 011 Sporthalle Wermecker Grund	0,00	-126.000,00	0,00	0,00	-126.000,00	0,00
Gesamtsumme	-1.646.701,17	-5.012.754,54	-2.201.254,54	-917.837,80	-4.094.916,74	-104.400,90

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.10.08 Bewirtschaftung von Verkaufsobjekten							
Organisationseinheit	Zentrale Gebäudewirtschaft (ZGW)						
Prod.verantwortung	Becker, Irina						
Leistung	Verkauf von bebauten Grundstücken						
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Grundsätze wirtschaftlichen Handelns und Vermögensverwaltung						
Zielgruppe	Käufer von bebauten Grundstücken; Organisations- und Bedarfseinheiten der Stadtverwaltung (als Nutzer von Gebäuden)						
Ziele	Optimierung der Gebäudekosten						
Kennzahlendefinition	Betriebskosten der Gebäude						
Werte für Kennzahlen	Betriebskosten in der Internen Leistungsverrechnung der ZGW Verhältnis von Verkaufserlösen zu Betriebskosten (langfristige Rendite)						
Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.08 Bewirtschaftung von Verkaufsobjekten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.003,00	0,00	0,00	-7.003,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	0,00	7.003,00	0,00	0,00	-7.003,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.507,36	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
4411000	Mieten und Pachten	1.697,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461050	Erstatt. Strom-/sonst. Nebenk.	1.809,87	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.624,60	0,00	0,00	3.130,55	3.130,55	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.624,60	0,00	0,00	2.991,64	2.991,64	0,00
4591010	Erstattung Energie Vorjahre	0,00	0,00	0,00	138,91	138,91	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.131,96	7.203,00	0,00	3.130,55	-4.072,45	0,00
11	- Personalaufwendungen	-47.241,59	-41.831,00	0,00	-57.891,85	-16.060,85	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-3.521,35	-3.420,00	0,00	-6.781,14	-3.361,14	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-15,70	0,00	0,00	-218,78	-218,78	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-29.678,52	-28.811,00	0,00	-29.598,16	-787,16	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.975,94	0,00	0,00	-3.415,45	-3.415,45	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.982,58	-1.964,00	0,00	-1.599,87	364,13	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.253,65	-5.964,00	0,00	-6.003,85	-39,85	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-2.276,60	-1.287,00	0,00	-8.484,00	-7.197,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-537,25	-385,00	0,00	-1.790,60	-1.405,60	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.995,48	-90.200,00	0,00	-8.931,23	81.268,77	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-3.895,56	-2.500,00	0,00	-720,11	1.779,89	0,00
5241000	Energie, Wasser, Abwasser	-14.097,88	-84.000,00	0,00	-7.637,50	76.362,50	0,00
5241100	Reinigung	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
5241230	Grundsteuer	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
5241240	Sonstige Betriebskosten	-1.002,04	-2.200,00	0,00	-573,62	1.626,38	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.756,28	-68.335,00	0,00	0,00	68.335,00	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	-53.626,00	0,00	0,00	53.626,00	0,00
5711900	Sonderabschreibungen	-14.709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5731100	Abschreibungen auf Umlaufverm.	-16.047,28	-14.709,00	0,00	0,00	14.709,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.993,35	-202.866,00	0,00	-66.823,08	136.042,92	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-91.861,39	-195.663,00	0,00	-63.692,53	131.970,47	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-91.861,39	-195.663,00	0,00	-63.692,53	131.970,47	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	53.700,00	0,00	0,00	-53.700,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	53.700,00	0,00	0,00	-53.700,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	53.700,00	0,00	0,00	-53.700,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-91.861,39	-141.963,00	0,00	-63.692,53	78.270,47	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10.08 Bewirtschaftung von Verkaufsobjekten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	91.138,57	154.780,00	0,00	0,00	-154.780,00	0,00
4811200	LV ZGW - Miete	91.138,57	154.780,00	0,00	0,00	-154.780,00	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.820,32	-12.817,00	0,00	-4.328,95	8.488,05	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-220,66	-175,00	0,00	-393,53	-218,53	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.313,72	-9.393,00	0,00	-1.293,91	8.099,09	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.644,41	-2.849,00	0,00	-2.328,98	520,02	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-641,53	-400,00	0,00	-312,53	87,47	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-4.543,14	0,00	0,00	-68.021,48	-68.021,48	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10.08 Bewirtschaftung von Verkaufsobjekten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
6821000	Verkauf Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00

Investitionen Produkt 01.10.08 Bewirtschaftung von Verkaufsobjekten

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
O 01100801 Verkauf Grundst. Verrechn. Rückl.	0,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 01.11.01 Brückenbauer-Büro A 45							
Organisationseinheit		BrückenbauerBüro					
Prod.verantwortung		Wagemeyer, Sebastian					
Leistung		1. Unterstützung und Beratung des Bürgerbeauftragten bei strategischen und allgemeinen Grundsatzfragen 2. Ideen- und Beschwerdemanagement 3. Planung, Koordinierung und Begleitung von Informationskampagnen 4. Unterstützung von Bürgerengagement 5. Zusammenarbeit mit den verschiedenen Interessengruppen					
Auftragsgrundlage		Vereinbarung zwischen der Autobahn GmbH des Bundes und der Stadt Lüdenscheid					
Zielgruppe		Bürgermeister, Bevölkerung, Wirtschaft, Behörden, Einrichtungen, Vereine, Verbände, Institutionen, Mandatsträger					
Ziele		1. Koordinierung und Vermittlung der Anliegen der Betroffenen und Beteiligten 2. Bündelung und Einbringung der Interessen der Region					
Teilergebnishaushalt Produkt 01.11.01 Brückenbauer-Büro A 45							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202,51	0,00	0,00	405,03	405,03	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	202,51	0,00	0,00	405,03	405,03	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.191,40	600.000,00	0,00	544.474,06	-55.525,94	0,00
4486100	Kostenerstattung Autobahn GmbH	406.191,40	600.000,00	0,00	544.474,06	-55.525,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.891,25	2.891,25	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	0,00	0,00	0,00	2.241,25	2.241,25	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	406.393,91	600.000,00	0,00	547.770,34	-52.229,66	0,00
11	- Personalaufwendungen	-113.792,37	-156.651,00	0,00	-174.102,82	-17.451,82	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-33.891,67	-61.550,00	0,00	-577,96	60.972,04	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-51.335,25	-50.705,00	0,00	-130.152,40	-79.447,40	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.241,25	0,00	0,00	-10.897,17	-10.897,17	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.369,94	-3.400,00	0,00	-7.008,52	-3.608,52	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-10.628,26	-10.912,00	0,00	-25.466,77	-14.554,77	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-9.032,00	-23.158,00	0,00	0,00	23.158,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-3.294,00	-6.926,00	0,00	0,00	6.926,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.779,23	-310.000,00	0,00	-292.119,82	17.880,18	0,00
5291000	Dienstleistungen	-239.779,23	-310.000,00	0,00	-292.119,82	17.880,18	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-202,51	0,00	0,00	-405,03	-405,03	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-202,51	0,00	0,00	-405,03	-405,03	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.896,74	-80.000,00	0,00	-55.146,06	24.853,94	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.708,47	-10.000,00	0,00	-589,00	9.411,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-91.188,27	-70.000,00	0,00	-54.557,06	15.442,94	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-446.670,85	-546.651,00	0,00	-521.773,73	24.877,27	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-40.276,94	53.349,00	0,00	25.996,61	-27.352,39	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-40.276,94	53.349,00	0,00	25.996,61	-27.352,39	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-40.276,94	53.349,00	0,00	25.996,61	-27.352,39	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.549,12	-33.960,00	0,00	-27.789,88	6.170,12	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-19.549,12	-30.819,00	0,00	-25.990,20	4.828,80	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	-3.141,00	0,00	0,00	3.141,00	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	0,00	0,00	0,00	-1.799,68	-1.799,68	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-59.826,06	19.389,00	0,00	-1.793,27	-21.182,27	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.11.01 Brückenbauer-Büro A 45							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816000	Zuw. sonst. öff. Sonderrechn. inv.	1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen Produkt 01.11.01 Brückenbauer-Büro A 45							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 01110101 Erwerb VG über 800 €		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1.215,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr							
Organisationseinheit	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)						
Prod.verantwortung	von Schaewen, Martina						
Leistung	1. Unterbringung von psychisch Kranken 2. Infektionsschutzmaßnahmen 3. Jugendschutzmaßnahmen 4. Immissionsschutzmaßnahmen 5. Bekämpfung der Schwarzarbeit 6. Führen des Hunderegisters 7. Maßnahmen bei Kampfmittelfunden 8. Schulzuführungen 9. Maßnahmen bei Tierseuchen 10. Erlaubnisse für Spielgeräte 11. Spielhallenüberwachung 12. Maßnahmen bei illegaler Sportwettenvermittlung 13. Bestattungen 14. Aufgaben der Stadtstreife						
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Polizeigesetz, Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten, Infektionsschutzgesetz, Jugendschutzgesetz, Landesimmissionsschutzgesetz, Schwarzarbeitsgesetz, Handwerksordnung, Landeshundegesetz, Schulgesetz, Tierseuchengesetz, Spielverordnung, Bestattungsgesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung zur Öffentlichen Sicherheit und Ordnung						
Zielgruppe	Öffentlichkeit						
Ziele	zu 3. 6 besondere Jugendschutzkontrollen in Zusammenarbeit mit Polizei und Jugendamt in Gaststätten, Jugendeinrichtungen und beiVeranstaltungen zu 11. 6 Kontrollen pro Jahr						
Werte für Kennzahlen	Anzahl Kontrollen pro Jahr						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180.523,97	6.769,00	0,00	7.466,41	697,41	0,00
4141170	LZ Umsetzung Corona-Schutzmaßn.	180.523,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	2.953,96	2.953,96	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	0,00	6.769,00	0,00	4.512,45	-2.256,55	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.165,24	15.000,00	0,00	2.996,50	-12.003,50	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	10.165,24	15.000,00	0,00	2.996,50	-12.003,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.013,65	120.000,00	0,00	59.940,38	-60.059,62	0,00
4488040	Kostenerstatt. Gefahrenabwehr	7.097,25	40.000,00	0,00	18.987,27	-21.012,73	0,00
4488045	Kostenerst. LandeshundeVO	6.676,37	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
4488047	Kostenerst. Bestattungen	68.163,95	50.000,00	0,00	40.953,11	-9.046,89	0,00
4488090	Kostenerstattung Corona-Hilfen	1.076,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	141.182,70	100.000,00	0,00	54.130,73	-45.869,27	0,00
4561000	Verwargelder	8.725,00	10.000,00	0,00	4.620,00	-5.380,00	0,00
4561100	Bußgelder	62.845,50	80.000,00	0,00	4.361,00	-75.639,00	0,00
4561200	Zwangsgelder	7.181,50	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	56.295,42	0,00	0,00	38.616,75	38.616,75	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	6.135,28	5.000,00	0,00	6.532,98	1.532,98	0,00
10	= Ordentliche Erträge	414.885,56	241.769,00	0,00	124.534,02	-117.234,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.304.531,29	-1.677.743,00	0,00	-1.136.307,02	541.435,98	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-92.228,09	-193.965,00	0,00	-152.913,23	41.051,77	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-7.021,05	0,00	0,00	-10.410,61	-10.410,61	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-20.059,84	-25.480,00	0,00	-26.684,96	-1.204,96	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-862.216,25	-1.186.591,00	0,00	-690.272,10	496.318,90	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-31.595,70	0,00	0,00	-28.235,51	-28.235,51	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-56.385,63	-44.017,00	0,00	-35.078,32	8.938,68	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-174.232,05	-132.888,00	0,00	-133.060,50	-172,50	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-51.892,56	-72.977,00	0,00	-51.777,04	21.199,96	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-8.900,12	-21.825,00	0,00	-7.874,75	13.950,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-201.188,13	-383.920,00	0,00	-143.135,55	240.784,45	-4.121,30

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5235000	Leistungen des STL	-61,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5237010	Beseitig. ordnungswi. Zustände	-26.962,10	-30.000,00	0,00	-16.417,06	13.582,94	0,00
5237045	Kostenerstatt. Brückensprengung	0,00	0,00	0,00	-7.878,70	-7.878,70	-4.121,30
5238020	Aufgaben nach LandeshundeVO	-18.856,31	-30.000,00	0,00	-12.175,67	17.824,33	0,00
5241130	Rattenbekämpfung	-10.350,45	-13.000,00	0,00	-7.689,18	5.310,82	0,00
5241270	Wartung, Reparatur Warnsysteme	-1.480,68	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
5241275	Stromkosten Warnsysteme	-200,00	-1.500,00	0,00	-528,50	971,50	0,00
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-14.812,95	-9.000,00	0,00	-6.525,08	2.474,92	0,00
5251100	Unterhaltung v. Fahrzeugen son.	-9.043,64	-8.000,00	0,00	-10.924,46	-2.924,46	0,00
5281090	Schutzmaßnahmen Corona	-26.537,26	-50.000,00	0,00	-471,70	49.528,30	0,00
5281180	Sachmittel Räume und IT	0,00	-107.920,00	0,00	0,00	107.920,00	0,00
5291100	Übernahme Bestattungskosten	-91.341,91	-75.000,00	0,00	-70.892,75	4.107,25	0,00
5291105	Dienstleist. Krisenmanagement	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5291115	Gutachten nach PsychKG	-1.541,51	-50.000,00	0,00	-9.632,45	40.367,55	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.927,21	-42.549,00	0,00	-27.346,67	15.202,33	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.927,21	-42.549,00	0,00	-27.346,67	15.202,33	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.216,11	-251.152,00	0,00	-105.644,39	145.507,61	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.739,96	-56.000,00	0,00	-12.204,95	43.795,05	0,00
5412150	Personenausstattung	-11.777,92	-58.000,00	0,00	-13.123,35	44.876,65	0,00
5422415	Miete Fahrzeuge STL	-15.915,41	-53.000,00	0,00	-18.785,24	34.214,76	0,00
5429100	Juris-Nutzung	-453,00	-422,00	0,00	-469,38	-47,38	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-4.293,81	-13.730,00	0,00	-32.071,54	-18.341,54	0,00
5431130	Geschäftsauf. Krisenmanagement	0,00	-3.000,00	0,00	-52,32	2.947,68	0,00
5431135	Seuchenbekämpfung	-469,20	-2.000,00	0,00	-3.516,45	-1.516,45	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-38.566,81	-65.000,00	0,00	-25.421,16	39.578,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.583.862,74	-2.355.364,00	0,00	-1.412.433,63	942.930,37	-4.121,30
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.168.977,18	-2.113.595,00	0,00	-1.287.899,61	825.695,39	-4.121,30
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.168.977,18	-2.113.595,00	0,00	-1.287.899,61	825.695,39	-4.121,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	50.000,00	0,00	30.582,11	-19.417,89	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	50.000,00	0,00	30.582,11	-19.417,89	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	50.000,00	0,00	30.582,11	-19.417,89	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.168.977,18	-2.063.595,00	0,00	-1.257.317,50	806.277,50	-4.121,30
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-408.192,06	-398.957,00	0,00	-403.767,72	-4.810,72	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-256.663,15	-250.589,00	0,00	-231.515,27	19.073,73	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-5.779,31	-9.897,00	0,00	-8.873,99	1.023,01	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-48.661,72	-64.356,00	0,00	-69.645,72	-5.289,72	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-14.200,55	-20.929,00	0,00	-11.688,78	9.240,22	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-72.710,49	-45.596,00	0,00	-75.693,31	-30.097,31	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-10.176,84	-7.590,00	0,00	-6.350,65	1.239,35	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.577.169,24	-2.462.552,00	0,00	-1.661.085,22	801.466,78	-4.121,30
Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	-101.793,61	-23.377,42
7853000	Sonstige Baumaßnahmen	0,00	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	-101.793,61	-23.377,42
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.316,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-8.316,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.316,32	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	-101.793,61	-23.377,42
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.316,32	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	-101.793,61	-23.377,42
Investitionen Produkt 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
I 02010101 Ausbau Warnsysteme		0,00	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	101.793,61	-23.377,42
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	101.793,61	-23.377,42
N 02010101 Fahrzeugausstattung		-8.316,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-8.316,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		-8.316,32	-15.828,97	-15.828,97	-117.622,58	101.793,61	-23.377,42

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.01.02 Gewerbeüberwachung							
Organisationseinheit	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)						
Prod.verantwortung	von Schaewen, Martina						
Leistung	1. Gewerbean-/ab-/ummeldungen 2. Gewerberegisterauskünfte 3. Gewerbeuntersagungen 4. Reisegewerbe 5. Gaststättenerlaubnisse 6. Gestattungen 7. Sperrzeitfestsetzungen 8. Sonn- und Feiertagsschutz 9. Ladenschlusskontrollen 10. Preisangabenkontrollen 11. Festsetzung von Märkten, Messen und Volksfesten						
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Makler- und Bauträgerverordnung, Gaststättengesetz, Gaststättenverordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz, Ladenschlussgesetz, Preisangabenverordnung						
Zielgruppe	Gewerbebetreibende, Verbraucher, Behörden						
Ziele	Im Bereich des Gaststättenrechts: die 1. Kontrolle im Laufe des 1. Monats nach der Eröffnung der Gaststätte; allgemeine Gaststättenkontrollen einmal im Monat Im Bereich Preisangabenverordnung: zweimal jährlich besondere Preisangabenkontrollen						
Kennzahlendefinition	Anzahl Kontrollen pro Jahr						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.02 Gewerbeüberwachung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.898,60	70.000,00	0,00	63.970,50	-6.029,50	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	96.898,60	70.000,00	0,00	63.970,50	-6.029,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.062,04	12.000,00	0,00	3.807,44	-8.192,56	0,00
4561100	Bußgelder	10.409,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
4561200	Zwangsgelder	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	3.601,04	0,00	0,00	3.807,44	3.807,44	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	110.960,64	82.000,00	0,00	67.777,94	-14.222,06	0,00
11	- Personalaufwendungen	-96.384,00	-96.012,00	0,00	-88.436,66	7.575,34	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-34.719,06	-33.251,00	0,00	-8.273,54	24.977,46	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.184,22	0,00	0,00	-318,38	-318,38	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-2.560,83	-3.253,00	0,00	-3.406,59	-153,59	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-31.569,50	-34.328,00	0,00	-56.994,91	-22.666,91	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.623,21	0,00	0,00	-2.977,47	-2.977,47	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.146,72	-2.317,00	0,00	-2.615,75	-298,75	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.088,47	-6.612,00	0,00	-11.404,60	-4.792,60	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-11.974,81	-12.510,00	0,00	-2.245,92	10.264,08	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-3.517,18	-3.741,00	0,00	-199,50	3.541,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88,41	-89,00	0,00	-88,40	0,60	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-88,41	-89,00	0,00	-88,40	0,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.101,02	-950,00	0,00	-3.842,99	-2.892,99	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-700,00	0,00	-72,70	627,30	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-303,90	-250,00	0,00	-301,04	-51,04	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-2.797,12	0,00	0,00	-3.469,25	-3.469,25	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-99.573,43	-97.151,00	0,00	-92.368,05	4.782,95	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.387,21	-15.151,00	0,00	-24.590,11	-9.439,11	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.387,21	-15.151,00	0,00	-24.590,11	-9.439,11	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	11.387,21	-15.151,00	0,00	-24.590,11	-9.439,11	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.191,71	-61.443,00	0,00	-61.840,65	-397,65	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.02 Gewerbeüberwachung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811000	LV Querschnittsämler	-26.243,60	-24.391,00	0,00	-26.143,22	-1.752,22	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.175,61	-1.697,00	0,00	-480,14	1.216,86	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-3.783,64	-3.814,00	0,00	-4.838,65	-1.024,65	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.223,02	-1.360,00	0,00	-935,94	424,06	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-28.975,91	-29.858,00	0,00	-29.224,09	633,91	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.789,93	-323,00	0,00	-218,61	104,39	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-52.804,50	-76.594,00	0,00	-86.430,76	-9.836,76	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.01.03 Überwachung ruhender Straßenverkehr							
Organisationseinheit	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)						
Prod.verantwortung	von Schaewen, Martina						
Leistung	Überwachung der Einhaltung von Halt- und Parkverboten im ruhenden Straßenverkehr						
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz						
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer						
Ziele	Durchführung von regelmäßigen Kontrollen zur Verringerung der Anzahl von Verstößen gegen Halt- und Parkverbote im ruhenden Straßenverkehr - insbesondere Freihalten von Feuerwehruzufahrten; Schutz von Schwerbehindertenparkplätzen vor missbräuchlicher Nutzung, Einhaltung der Höchstparkdauer in Kurzzeitparkzonen, Einhaltung der Gebührenpflicht auf bewirtschafteten Parkflächen, Schutz von Parkflächen mit elektronischen Ladesäulen; Kontrollen sollen nach Wochentag, Uhrzeit und Örtlichkeit bedarfsgerecht vorgenommen werden.						
Kennzahlendefinition	Anzahl der Verfahren pro Jahr/ pro Tag/ pro Schicht bezogen auf die einzelnen Kontrollbereiche; Anzahl der Kontrollen pro Kontrollbereich						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.03 Überwachung ruhender Straßenverkehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	654.379,18	605.000,00	0,00	521.477,04	-83.522,96	0,00
4561100	Bußgelder	642.846,24	600.000,00	0,00	501.198,35	-98.801,65	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	9.940,60	0,00	0,00	18.128,45	18.128,45	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	1.592,34	5.000,00	0,00	2.150,24	-2.849,76	0,00
10	= Ordentliche Erträge	654.379,18	605.000,00	0,00	521.477,04	-83.522,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	-399.627,29	-347.055,00	0,00	-470.025,04	-122.970,04	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-1.077,60	-1.034,00	0,00	-3.585,62	-2.551,62	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-209,31	0,00	0,00	-629,79	-629,79	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-853,61	-1.084,00	0,00	-1.135,53	-51,53	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-296.427,27	-269.724,00	0,00	-354.436,91	-84.712,91	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-17.919,14	0,00	0,00	-16.860,10	-16.860,10	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-19.850,65	-17.441,00	0,00	-18.580,28	-1.139,28	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-62.165,43	-57.267,00	0,00	-73.000,87	-15.733,87	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-982,42	-389,00	0,00	-1.534,64	-1.145,64	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-141,86	-116,00	0,00	-261,30	-145,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.038,50	-61.380,00	0,00	-52.447,39	8.932,61	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-486,42	-3.900,00	0,00	-18,99	3.881,01	0,00
5412150	Personenausstattung	-8.328,33	-9.000,00	0,00	-9.327,53	-327,53	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-3.861,26	-3.480,00	0,00	-629,65	2.850,35	0,00
5431140	Druck- und Kuvertierarbeiten	-14.453,74	-20.000,00	0,00	-20.465,97	-465,97	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-23.908,75	-25.000,00	0,00	-22.005,25	2.994,75	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-450.665,79	-408.535,00	0,00	-522.472,43	-113.937,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	203.713,39	196.465,00	0,00	-995,39	-197.460,39	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	203.713,39	196.465,00	0,00	-995,39	-197.460,39	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	203.713,39	196.465,00	0,00	-995,39	-197.460,39	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-243.351,36	-211.253,00	0,00	-287.473,58	-76.220,58	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-85.110,23	-75.214,00	0,00	-102.397,27	-27.183,27	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-67,53	-53,00	0,00	-208,08	-155,08	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-37.899,47	-35.302,00	0,00	-66.450,82	-31.148,82	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-13.575,49	-13.175,00	0,00	-13.299,21	-124,21	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-102.434,57	-83.024,00	0,00	-101.051,15	-18.027,15	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.264,07	-4.485,00	0,00	-4.067,05	417,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-39.637,97	-14.788,00	0,00	-288.468,97	-273.680,97	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.01.04 Überwachung fließender Straßenverkehr							
Organisationseinheit		FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)					
Prod.verantwortung		von Schaewen, Martina					
Leistung		Überwachung der Einhaltung der zulässigen Höchstgeschwindigkeit im fließenden Straßenverkehr					
Auftragsgrundlage		Ordnungsbehördengesetz, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßen- und Wegegesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz					
Zielgruppe		Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer					
Ziele		Durchführung von regelmäßigen Kontrollen zur Verringerung von Überschreitungen der zulässigen Höchstgeschwindigkeit an Gefahrenpunkten; Kontrollen sollen nach Wochentag, Uhrzeit und Örtlichkeit bedarfsgerecht vorgenommen werden					
Kennzahlendefinition		Anzahl der Verfahren pro Jahr/ pro Tag/ pro Schicht bezogen auf die einzelnen Kontrollbereiche; Anzahl der Kontrollen pro Kontrollbereich					
Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.04 Überwachung fließender Straßenverkehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	30.252,60	30.252,60	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	30.252,60	30.252,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.055.417,78	2.418.750,00	0,00	1.367.642,63	-1.051.107,37	0,00
4561100	Bußgelder	1.052.291,69	2.418.750,00	0,00	1.340.014,60	-1.078.735,40	0,00
4561110	Bußgelder LKW-Verbot	0,00	0,00	0,00	14.282,46	14.282,46	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.761,44	0,00	0,00	11.706,67	11.706,67	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	364,65	0,00	0,00	1.638,90	1.638,90	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.055.417,78	2.418.750,00	0,00	1.397.895,23	-1.020.854,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-271.979,77	-562.030,00	0,00	-360.108,69	201.921,31	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-1.077,60	-1.034,00	0,00	-11.097,99	-10.063,99	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-209,31	0,00	0,00	-2.200,78	-2.200,78	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-853,61	-1.084,00	0,00	-1.135,53	-51,53	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-194.674,98	-482.266,00	0,00	-262.374,95	219.891,05	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-11.497,36	0,00	0,00	-11.727,58	-11.727,58	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-8.470,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-12.753,52	-17.626,00	0,00	-13.874,18	3.751,82	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-41.318,67	-59.515,00	0,00	-52.959,34	6.555,66	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-982,42	-389,00	0,00	-3.892,64	-3.503,64	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-141,86	-116,00	0,00	-845,70	-729,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.470,78	-71.340,00	0,00	-17.275,19	54.064,81	0,00
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-7.981,15	-2.000,00	0,00	-265,05	1.734,95	0,00
5251100	Unterhaltung v. Fahrzeugen son.	-4.303,09	-4.500,00	0,00	-1.481,12	3.018,88	0,00
5255060	Wartung u. Unterh. Radaranlage	-5.186,54	-25.000,00	0,00	-15.529,02	9.470,98	0,00
5281180	Sachmittel Räume und IT	0,00	-39.840,00	0,00	0,00	39.840,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.287,45	-26.862,00	0,00	-19.986,51	6.875,49	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-18.287,45	-26.862,00	0,00	-19.986,51	6.875,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.252,37	-587.000,00	0,00	-273.753,99	313.246,01	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.404,52	-7.500,00	0,00	-7.709,50	-209,50	0,00
5412150	Personenausstattung	0,00	-2.500,00	0,00	-377,98	2.122,02	0,00
5422415	Miete Fahrzeuge STL	-10.692,20	-13.000,00	0,00	-11.855,76	1.144,24	0,00
5422420	Miete mobiles Messsystem	-106.166,15	-562.000,00	0,00	-188.264,84	373.735,16	0,00
5422422	Miete Container LKW Kontrolle	0,00	0,00	0,00	-37.753,35	-37.753,35	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-470,05	-2.000,00	0,00	-1.929,06	70,94	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-7.519,45	0,00	0,00	-25.863,50	-25.863,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-434.990,37	-1.247.232,00	0,00	-671.124,38	576.107,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	620.427,41	1.171.518,00	0,00	726.770,85	-444.747,15	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	620.427,41	1.171.518,00	0,00	726.770,85	-444.747,15	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	620.427,41	1.171.518,00	0,00	726.770,85	-444.747,15	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01.04 Überwachung fließender Straßenverkehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.195,12	-132.881,00	0,00	-162.512,17	-29.631,17	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-64.161,76	-78.711,00	0,00	-85.678,02	-6.967,02	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-67,53	-53,00	0,00	-644,05	-591,05	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-17.720,05	-15.940,00	0,00	-42.487,97	-26.547,97	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.970,00	-5.692,00	0,00	-8.218,41	-2.526,41	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-15.515,96	-29.131,00	0,00	-22.851,87	6.279,13	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.759,82	-3.354,00	0,00	-2.631,85	722,15	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	513.232,29	1.038.637,00	0,00	564.258,68	-474.378,32	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.02.01 Einwohnerangelegenheiten							
Organisationseinheit	FD Bürgeramt (33)						
Prod.verantwortung	Frenz, Stefan						
Leistung	1. Meldewesen 2. Pass- und Personalausweiswesen 3. Steuer-ID 4. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten						
Auftragsgrundlage	Bundesmeldegesetz, Personalausweisgesetz, Passgesetz, Einkommensteuergesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz u. a.						
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner						
Ziele	1. Fehlerfreie Durchführung der Aufgaben in 99 % der Fälle, Fehlerquote unter 1 %; Vollständigkeit und Richtigkeit der zentralen Register und Datenbänke 2. Beibehaltung des aktuellen Standards der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit 3. Beibehaltung der Öffnungszeiten von 36 Std. wöchentlich an 6 Werktagen (Mo. + Do. 08:30 Uhr - 17:30 Uhr, Di. - Mi. + Fr. - Sa. 08:30 Uhr - 13:00 Uhr) 4. Durchschnittliche Wartezeit unter 15 Minuten						
Kennzahlendefinition	zu 1. Fehlerquote zu 2. Zufriedenheitsquote der Kundenbefragung zu 3. Öffnungszeit zu 4. Stichprobenbeobachtung Wartezeit						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Prozent zu 2. Punkte-/Notenschema zu 3. Stunden zu 4. Minuten						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.01 Einwohnerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53,32	53,00	0,00	2.839,72	2.786,72	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	2.786,39	2.786,39	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	53,32	53,00	0,00	53,33	0,33	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	593.748,11	460.000,00	0,00	498.149,20	38.149,20	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	520.962,60	420.000,00	0,00	428.369,20	8.369,20	0,00
4311100	Gebühr Einbürgerungen/Urkunden	72.785,51	40.000,00	0,00	69.780,00	29.780,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000,00	50.100,00	0,00	50.000,00	-100,00	0,00
4481030	Fachbez. Pauschale Einbürgerung	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
4487000	Kostenerst. priv. Unternehmen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.431,66	16.500,00	0,00	68.066,24	51.566,24	0,00
4561000	Verwargelder	2.130,00	12.000,00	0,00	4.055,00	-7.945,00	0,00
4561100	Bußgelder	378,50	2.500,00	0,00	17.056,50	14.556,50	0,00
4561200	Zwangsgelder	599,84	2.000,00	0,00	1.035,00	-965,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	36.764,03	0,00	0,00	45.919,74	45.919,74	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	559,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	684.233,09	526.653,00	0,00	619.055,16	92.402,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	-705.246,72	-707.293,00	0,00	-803.240,24	-95.947,24	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-135.012,75	-116.094,00	0,00	-130.727,46	-14.633,46	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-9.821,89	0,00	0,00	-6.372,84	-6.372,84	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-397.419,48	-421.296,00	0,00	-479.777,58	-58.481,58	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-36.097,85	0,00	0,00	-33.704,29	-33.704,29	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-25.800,18	-26.495,00	0,00	-25.025,04	1.469,96	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-54.401,01	-86.666,00	0,00	-97.061,96	-10.395,96	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-37.473,68	-43.679,00	0,00	-25.393,60	18.285,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-9.219,88	-13.063,00	0,00	-5.177,47	7.885,53	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.181,79	-3.182,00	0,00	-3.225,67	-43,67	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.181,79	-3.182,00	0,00	-3.225,67	-43,67	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-335.205,71	-326.005,00	0,00	-311.810,90	14.194,10	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-6.242,31	-11.000,00	0,00	-10.997,52	2,48	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.01 Einwohnerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.799,46	-15.000,00	0,00	-12.598,16	2.401,84	0,00
5431150	Leistungen der Bundesdruckerei	-326.682,94	-300.000,00	0,00	-286.564,72	13.435,28	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-481,00	0,00	0,00	-1.650,50	-1.650,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.043.634,22	-1.036.580,00	0,00	-1.118.276,81	-81.696,81	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-359.401,13	-509.927,00	0,00	-499.221,65	10.705,35	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-359.401,13	-509.927,00	0,00	-499.221,65	10.705,35	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	16.038,00	0,00	0,00	-16.038,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	16.038,00	0,00	0,00	-16.038,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	16.038,00	0,00	0,00	-16.038,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-359.401,13	-493.889,00	0,00	-499.221,65	-5.332,65	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-390.399,66	-397.904,00	0,00	-466.179,77	-68.275,77	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-133.290,99	-136.388,00	0,00	-163.681,65	-27.293,65	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-8.460,34	-5.924,00	0,00	-7.586,48	-1.662,48	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-158.035,13	-154.606,00	0,00	-200.772,52	-46.166,52	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-18.945,88	-21.840,00	0,00	-20.404,47	1.435,53	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-67.489,75	-74.968,00	0,00	-69.554,01	5.413,99	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.177,57	-4.178,00	0,00	-4.180,64	-2,64	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-749.800,79	-891.793,00	0,00	-965.401,42	-73.608,42	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02.01 Einwohnerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-1.756,67	-1.756,67	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-1.756,67	-1.756,67	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.756,67	-1.756,67	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.756,67	-1.756,67	0,00
Investitionen Produkt 02.02.01 Einwohnerangelegenheiten							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
O 02020101 Erwerb VG über 800 €		0,00	0,00	0,00	-1.756,67	1.756,67	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	0,00	0,00	-1.756,67	1.756,67	0,00
Gesamtsumme		0,00	0,00	0,00	-1.756,67	1.756,67	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.02.02 Bürgerservice gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben							
Organisationseinheit	FD Bürgeramt (33)						
Prod.verantwortung	Frenz, Stefan						
Leistung	1. Beglaubigungen 2. Bewohnerparkausweise 3. weitere Einzelaufgaben						
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung, Satzungen u.a.						
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner						
Ziele	1. Fehlerfreie Durchführung der Aufgaben in 99 % der Fälle, Fehlerquote unter 1 %; Vollständigkeit und Richtigkeit der zentralen Register und Datenbänke 2. Beibehaltung des aktuellen Standards der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit 3. Beibehaltung der Öffnungszeiten von 36 Std. wöchentlich an 6 Werktagen (Mo. + Do. 08:30 Uhr - 17:30 Uhr, Di. - Mi. + Fr. - Sa. 08:30 Uhr - 13:00 Uhr) 4. Durchschnittliche Wartezeit unter 15 Minuten						
Kennzahlendefinition	zu 1. Fehlerquote zu 2. Zufriedenheitsquote der Kundenbefragung zu 3. Öffnungszeit zu 4. Stichprobenbeobachtung Wartezeit						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.02 Bürgerservice gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	163,91	163,91	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	163,91	163,91	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.777,98	50.000,00	0,00	48.217,28	-1.782,72	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	58.777,98	50.000,00	0,00	48.217,28	-1.782,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.601,56	0,00	0,00	10.425,78	10.425,78	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	9.601,56	0,00	0,00	10.425,78	10.425,78	0,00
10	= Ordentliche Erträge	68.379,54	50.000,00	0,00	58.806,97	8.806,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-185.246,92	-176.939,00	0,00	-89.405,37	87.533,63	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-24.400,28	-18.284,00	0,00	-19.544,27	-1.260,27	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.009,08	0,00	0,00	-953,62	-953,62	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-117.233,50	-120.615,00	0,00	-49.392,33	71.222,67	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-9.416,71	0,00	0,00	-2.109,96	-2.109,96	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-7.896,32	-6.803,00	0,00	-2.646,22	4.156,78	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-16.767,79	-22.301,00	0,00	-10.269,58	12.031,42	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-7.077,11	-6.879,00	0,00	-3.835,25	3.043,75	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.446,13	-2.057,00	0,00	-654,14	1.402,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-444,63	-1.830,00	0,00	-647,16	1.182,84	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-400,00	0,00	-148,75	251,25	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-444,63	-1.430,00	0,00	-498,41	931,59	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.691,55	-178.869,00	0,00	-90.052,53	88.816,47	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-117.312,01	-128.869,00	0,00	-31.245,56	97.623,44	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-117.312,01	-128.869,00	0,00	-31.245,56	97.623,44	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	16.524,00	0,00	0,00	-16.524,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	16.524,00	0,00	0,00	-16.524,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	16.524,00	0,00	0,00	-16.524,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-117.312,01	-112.345,00	0,00	-31.245,56	81.099,44	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.456,44	-147.957,00	0,00	-71.582,47	76.374,53	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-39.966,44	-39.261,00	0,00	-25.314,48	13.946,52	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.529,00	-933,00	0,00	-1.134,21	-201,21	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-34.902,67	-43.319,00	0,00	-13.304,20	30.014,80	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.413,96	-6.140,00	0,00	-1.268,67	4.871,33	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.02 Bürgerservice gesetzlich vorgeschriebene Aufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-29.560,58	-57.469,00	0,00	-29.609,48	27.859,52	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.083,79	-835,00	0,00	-951,43	-116,43	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27I+28I)	-228.768,45	-260.302,00	0,00	-102.828,03	157.473,97	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.02.03 Bürgerservice sonstige freiwillige Aufgaben							
Organisationseinheit		FD Bürgeramt (33)					
Prod.verantwortung		Frenz, Stefan					
Leistung		1. Änderung der Anschrift im Kraftfahrzeugschein 2. Ausgabe von Anträgen 3. Weitere Einzelaufgaben					
Auftragsgrundlage		Vertragliche Regelungen, Service für die Kunden und Kundinnen des Bürgeramtes					
Zielgruppe		Einwohnerinnen und Einwohner					
Ziele		1. Fehlerfreie Durchführung der Aufgaben in 99 % der Fälle 2. Aufwandsdeckung 3. Kurze und wenig Wege, damit Zeitersparnis für die Kunden 4. Imagepflege 5. Beibehaltung des aktuellen Standards der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit 6. Beibehaltung der Öffnungszeiten von 36 Std. wöchentlich an 6 Werktagen (Mo. + Do. 08:30 Uhr - 17:30 Uhr, Di. - Mi. + Fr. - Sa. 08:30 Uhr - 13:00 Uhr) 7. Durchschnittliche Wartezeit unter 15 Minuten					
Kennzahlendefinition		Fehlerquote, Aufwandsdeckungsgrad, Zufriedenheitsquote der Kundenbefragung					
Werte für Kennzahlen		Prozent, Punkte-/Notenschema, Minuten, Stunden, Wochentage					
Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.03 Bürgerservice sonstige freiwillige Aufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	262,25	262,25	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	262,25	262,25	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.677,03	7.000,00	0,00	10.235,20	3.235,20	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	10.677,03	7.000,00	0,00	10.235,20	3.235,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.782,17	8.000,00	0,00	7.703,43	-296,57	0,00
4421000	Verkaufserlöse	1.627,10	1.000,00	0,00	1.266,00	266,00	0,00
4421030	Verkaufserlöse STL	5.155,07	7.000,00	0,00	6.437,43	-562,57	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.701,00	133.969,00	0,00	133.969,00	0,00	0,00
4485100	Verwaltungskostenbeitrag STL	130.701,00	133.969,00	0,00	133.969,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.079,42	0,00	0,00	5.101,80	5.101,80	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	5.079,42	0,00	0,00	5.101,80	5.101,80	0,00
10	= Ordentliche Erträge	153.239,62	148.969,00	0,00	157.271,68	8.302,68	0,00
11	- Personalaufwendungen	-103.281,85	-91.145,00	0,00	-78.157,10	12.987,90	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-15.622,67	-12.074,00	0,00	-13.125,24	-1.051,24	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-737,73	0,00	0,00	-504,81	-504,81	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-62.994,10	-60.697,00	0,00	-46.528,24	14.168,76	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-4.364,06	0,00	0,00	-3.169,75	-3.169,75	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.396,43	-2.928,00	0,00	-2.433,88	494,12	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-10.282,62	-9.544,00	0,00	-9.433,63	110,37	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-3.953,75	-4.543,00	0,00	-2.566,25	1.976,75	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-930,49	-1.359,00	0,00	-395,30	963,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.918,47	-7.600,00	0,00	-7.003,69	596,31	0,00
5281040	Sachleistungen (STL)	-5.028,70	-7.000,00	0,00	-6.334,55	665,45	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	-889,77	-600,00	0,00	-669,14	-69,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23,36	-200,00	0,00	-23,60	176,40	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-23,36	-100,00	0,00	-23,60	76,40	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-109.223,68	-98.945,00	0,00	-85.184,39	13.760,61	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.015,94	50.024,00	0,00	72.087,29	22.063,29	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	44.015,94	50.024,00	0,00	72.087,29	22.063,29	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	16.038,00	0,00	0,00	-16.038,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	16.038,00	0,00	0,00	-16.038,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	16.038,00	0,00	0,00	-16.038,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.03 Bürgerservice sonstige freiwillige Aufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	44.015,94	66.062,00	0,00	72.087,29	6.025,29	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-56.184,75	-58.490,00	0,00	-51.083,70	7.406,30	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-29.820,41	-26.743,00	0,00	-25.919,27	823,73	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-978,97	-616,00	0,00	-761,69	-145,69	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-17.775,71	-22.528,00	0,00	-17.416,41	5.111,59	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.137,42	-3.071,00	0,00	-1.691,56	1.379,44	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-4.967,52	-5.177,00	0,00	-4.892,82	284,18	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-504,72	-355,00	0,00	-401,95	-46,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-12.168,81	7.572,00	0,00	21.003,59	13.431,59	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.02.04 Personenstandswesen							
Organisationseinheit	FD Standesamt (34)						
Prod.verantwortung	Göldner-Haldimann, Petra						
Leistung	1. Prüfung der Ehevoraussetzungen 2. Eheschließungen 3. Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen 4. Registrierung von Geburten und Sterbefällen 5. Nachregistrierung von Geburten, Eheschließungen, Lebenspartnerschaften und Sterbefällen im Ausland 6. Beurkundung von Vater- und Mutterschaftsanerkennungen 7. Namensklärungen 8. Beurkundung von Erklärungen zu Personenstandsangelegenheiten 9. Ausstellung von Personenstandsurkunden 10. Erteilung von Auskünften 11. Fortführung der Personenstandsregister						
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch und entsprechendes Einführungsgesetz, Lebenspartnerschaftsgesetz, Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Adoptionswirkungsgesetz, Internationales Personenstandsrecht						
Zielgruppe	Öffentlichkeit						
Ziele	Rechtlich korrekte Beurkundung des Personenstandes in den Personenstandsbüchern in 99% der Fälle						
Kennzahlendefinition	Prozentsatz der selbstverschuldeten Fehlerquote						
Werte für Kennzahlen	1%						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.04 Personenstandswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23,57	0,00	0,00	113,99	113,99	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	23,57	0,00	0,00	113,99	113,99	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.377,90	150.000,00	0,00	154.536,05	4.536,05	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	172.377,90	150.000,00	0,00	154.536,05	4.536,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.211,00	9.000,00	0,00	6.979,00	-2.021,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	7.211,00	9.000,00	0,00	6.979,00	-2.021,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.859,39	0,00	0,00	11.772,81	11.772,81	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	18.827,58	0,00	0,00	11.706,35	11.706,35	0,00
4583020	Korrektur Bestand Umlaufverm.	17,81	0,00	0,00	39,61	39,61	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	14,00	0,00	0,00	26,85	26,85	0,00
10	= Ordentliche Erträge	198.471,86	159.000,00	0,00	173.401,85	14.401,85	0,00
11	- Personalaufwendungen	-444.166,69	-469.699,00	0,00	-476.753,73	-7.054,73	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-98.446,51	-98.916,00	0,00	-139.358,76	-40.442,76	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-9.562,46	0,00	0,00	-9.522,38	-9.522,38	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-231.953,91	-252.538,00	0,00	-207.653,08	44.884,92	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.143,89	0,00	0,00	-1.183,72	-1.183,72	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-15.415,91	-16.957,00	0,00	-10.202,31	6.754,69	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-48.287,01	-52.942,00	0,00	-42.355,48	10.586,52	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-31.803,00	-37.216,00	0,00	-54.973,00	-17.757,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-6.554,00	-11.130,00	0,00	-11.505,00	-375,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.581,82	-5.300,00	0,00	-3.826,93	1.473,07	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. Umlaufv	-4.581,82	-5.200,00	0,00	-3.826,93	1.373,07	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.033,10	-811,00	0,00	-1.047,41	-236,41	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.033,10	-811,00	0,00	-1.047,41	-236,41	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.348,34	-14.200,00	0,00	-14.390,49	-190,49	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-7.255,82	-11.000,00	0,00	-10.954,96	45,04	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-6.761,92	-3.200,00	0,00	-3.232,53	-32,53	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-10,00	-10,00	0,00
5473300	Niedersch. Forder. und Erlasse	-330,60	0,00	0,00	-193,00	-193,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-464.129,95	-490.010,00	0,00	-496.018,56	-6.008,56	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-265.658,09	-331.010,00	0,00	-322.616,71	8.393,29	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.04 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-265.658,09	-331.010,00	0,00	-322.616,71	8.393,29	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-265.658,09	-331.010,00	0,00	-322.616,71	8.393,29	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-291.017,19	-289.390,00	0,00	-233.344,40	56.045,60	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-91.652,47	-87.901,00	0,00	-94.297,42	-6.396,42	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-6.168,98	-5.047,00	0,00	-8.087,38	-3.040,38	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-130.977,00	-141.049,00	0,00	-66.271,32	74.777,68	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-6.663,56	-8.201,00	0,00	-6.902,37	1.298,63	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-53.647,60	-44.259,00	0,00	-55.892,44	-11.633,44	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.907,58	-2.933,00	0,00	-1.893,47	1.039,53	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-556.675,28	-620.400,00	0,00	-555.961,11	64.438,89	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02.04 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.139,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6812000	Zuweisung Gemeinden/MK/LV inv.	1.139,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.139,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.365,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-2.365,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.365,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.225,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 02.02.04 Personenstandswesen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 02020401 Erwerb VG über 800 €	-1.225,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.139,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.365,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.225,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 02.02.05 Ausländerangelegenheiten							
Organisationseinheit	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)						
Prod.verantwortung	von Schaewen, Martina						
Leistung	Abrechnung und Zahlung der Erstattung an den Märkischen Kreis						
Auftragsgrundlage	Öffentlich-rechtlicher Vertrag						
Zielgruppe	Märkischer Kreis						
Ziele	Anpassung und Überprüfung des Inhalts der Vereinbarung						
Kennzahldefinition	Personalaufwendungen						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.02.05 Ausländerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.432.640,95	-1.364.000,00	0,00	-1.551.376,77	-187.376,77	0,00
5232010	Erst. Ausländerbehörde an MK	-1.432.640,95	-1.364.000,00	0,00	-1.551.376,77	-187.376,77	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.432.640,95	-1.364.000,00	0,00	-1.551.376,77	-187.376,77	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.432.640,95	-1.364.000,00	0,00	-1.551.376,77	-187.376,77	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.432.640,95	-1.364.000,00	0,00	-1.551.376,77	-187.376,77	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.432.640,95	-1.364.000,00	0,00	-1.551.376,77	-187.376,77	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-724,00	0,00	0,00	724,00	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	0,00	-724,00	0,00	0,00	724,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.432.640,95	-1.364.724,00	0,00	-1.551.376,77	-186.652,77	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.03.01 Statistik							
Organisationseinheit		FD Rat und Bürgermeister (10)					
Prod.verantwortung		Noack, Petra					
Leistung		1. Erhebung von statistischen Daten bei der Durchführung von Auftragsstatistiken, Großzählungen und Stichproben für Bund und Land 2. Beschaffung und Aufbereitung statistischer Einwohnerdaten und Auskünfte					
Auftragsgrundlage		Bundesstatistikgesetz					
Zielgruppe		Bund und Land, Gesamtverwaltung, Wirtschaft, Einrichtungen und Institutionen, Mandatsträger, Bevölkerung					
Ziele		Bereitstellung von statistischen Informationen (Bund, Land und Lüdenschaid) zur Verwendung in allen relevanten Aufgabenbereichen der Verwaltung und Externer					
Kennzahlendefinition		Zeitnahe Einarbeitung aktueller Daten					
Teilergebnishaushalt Produkt 02.03.01 Statistik							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	707,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	707,50	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	606,71	0,00	0,00	826,71	826,71	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	606,71	0,00	0,00	826,71	826,71	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.314,21	100,00	0,00	826,71	726,71	0,00
11	- Personalaufwendungen	-10.499,53	-9.568,00	0,00	-11.208,15	-1.640,15	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-7.565,64	-7.488,00	0,00	-8.647,50	-1.159,50	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-826,71	0,00	0,00	-399,32	-399,32	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-507,30	-491,00	0,00	-430,79	60,21	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.599,88	-1.589,00	0,00	-1.730,54	-141,54	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-60,00	0,00	0,00	60,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-60,00	0,00	0,00	60,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.499,53	-9.628,00	0,00	-11.208,15	-1.580,15	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.185,32	-9.528,00	0,00	-10.381,44	-853,44	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.185,32	-9.528,00	0,00	-10.381,44	-853,44	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-9.185,32	-9.528,00	0,00	-10.381,44	-853,44	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.884,81	-9.338,00	0,00	-7.899,49	1.438,51	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-6.359,52	-5.404,00	0,00	-5.554,66	-150,66	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-1.566,59	-57,00	0,00	-1.371,43	-1.314,43	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-201,49	-210,00	0,00	-225,81	-15,81	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-699,35	-3.660,00	0,00	-687,85	2.972,15	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-57,86	-7,00	0,00	-59,74	-52,74	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-18.070,13	-18.866,00	0,00	-18.280,93	585,07	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.03.02 Wahlen							
Organisationseinheit	FD Bürgeramt (33)						
Prod.verantwortung	Frenz, Stefan						
Leistung	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Volksentscheiden auf Bundes-, Landes- und kommunaler Ebene						
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landeshwahlgesetze, Satzung über die Wahlordnung für die Wahl des Integrationsrates für die Stadt Lüdenscheid						
Zielgruppe	Wahlberechtigte						
Ziele	1. Aufwandsdeckung (außer Kommunalwahl) 2. Einhaltung der gesetzlichen Fristen						
Kennzahlendefinition	zu 1. Aufwandsdeckungsgrad (Zuschüsse) zu 2. Fristwahrung						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Prozent zu 2. Datum						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.03.02 Wahlen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	65,56	65,56	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	65,56	65,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.745,33	0,00	0,00	28.895,78	28.895,78	0,00
4481000	Kostenerstattung vom Land	76.514,63	0,00	0,00	23.577,26	23.577,26	0,00
4482000	Kostenerstattung vom MK	2.230,70	0,00	0,00	5.318,52	5.318,52	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.042,86	0,00	0,00	2.434,82	2.434,82	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	4.042,86	0,00	0,00	2.434,82	2.434,82	0,00
10	= Ordentliche Erträge	82.788,19	0,00	0,00	31.396,16	31.396,16	0,00
11	- Personalaufwendungen	-132.942,39	-109.241,00	0,00	-44.046,59	65.194,41	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-55.101,56	-62.289,00	0,00	-20.683,78	41.605,22	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.268,30	0,00	0,00	-775,73	-775,73	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-32.613,62	-12.909,00	0,00	-13.479,76	-570,76	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.166,53	0,00	0,00	-985,73	-985,73	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.050,49	-852,00	0,00	-713,05	138,95	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.114,00	-2.746,00	0,00	-2.732,03	13,97	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-26.596,72	-23.436,00	0,00	-4.034,59	19.401,41	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-8.031,17	-7.009,00	0,00	-641,92	6.367,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.955,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235010	Kostenerstattung an den STL	-13.955,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-50,15	0,00	0,00	-150,45	-150,45	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-50,15	0,00	0,00	-150,45	-150,45	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.298,32	-500,00	0,00	-156,93	343,07	0,00
5421020	Aufwand ehrenamtliche Tätigkeit	-28.982,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-1.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-17.180,22	-500,00	0,00	-156,93	343,07	0,00
5431160	Versand Wahlbenachrichtigungen	-31.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-225.246,37	-109.741,00	0,00	-44.353,97	65.387,03	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-142.458,18	-109.741,00	0,00	-12.957,81	96.783,19	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-142.458,18	-109.741,00	0,00	-12.957,81	96.783,19	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-142.458,18	-109.741,00	0,00	-12.957,81	96.783,19	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.594,22	-47.795,00	0,00	-29.953,17	17.841,83	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-32.570,97	-19.747,00	0,00	-17.038,57	2.708,43	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-3.452,84	-3.178,00	0,00	-1.200,34	1.977,66	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-7.006,48	-17.821,00	0,00	-7.740,63	10.080,37	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.048,89	-3.553,00	0,00	-718,91	2.834,09	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 02.03.02 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-3.025,73	-2.945,00	0,00	-2.969,63	-24,63	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-489,31	-551,00	0,00	-285,09	265,91	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27I+28I)	-191.052,40	-157.536,00	0,00	-42.910,98	114.625,02	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.03.02 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 02.03.02 Wahlen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 02030201 Erwerb VG über 800 €	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-1.504,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.04.01 Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung							
Organisationseinheit		FD Feuer- und Rettungswache (37)					
Prod.verantwortung		Rehnert, Christopher					
Leistung		1. Brandschutztechnische Stellungnahmen 2. Brandschutzerziehung 3. Brandverhütungsschauen 4. Einsatzplanung und -vorbereitung					
Auftragsgrundlage		Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Landesbauordnungen, Erlasse für Großveranstaltungen					
Zielgruppe		Architektinnen und Architekten, Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Sachverständige					
Ziele		1. Einhaltung der nach Bauordnung NRW vorgeschriebenen Frist von 4 Wochen nach Vorlage vollständiger und prüffähiger Unterlagen zur Abgabe einer brandschutztechnischen Stellungnahme 2. Schulung von 40 % aller Kinder und Jugendlichen in Lüdenscheider Kindergärten und Schulen 3. 100 % der zu überprüfenden Objekte werden innerhalb der Prüfintervalle geprüft 4. Anzahl der innerhalb der Frist abgestimmten Pläne					
Kennzahlendefinition		zu 1. Anzahl stattgegebener Widersprüche bzw. verlorener Klagen im Baugenehmigungsverfahren aufgrund Fehler der Brandschutzdienststelle zu 2. Anzahl geschulter Kinder und Jugendlicher zu 3. Rückständige Brandschauen zu 4. Nicht genehmigte Veranstaltungen wegen fehlender Brandsicherheitswachen					
Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.01 Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	4.143,41	4.143,41	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	4.143,41	4.143,41	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.141,00	13.000,00	0,00	13.664,99	664,99	0,00
4311200	Gebühr vorbeug. Brandschutz	11.141,00	13.000,00	0,00	13.664,99	664,99	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.104,18	18.500,00	0,00	31.177,36	12.677,36	0,00
4461070	Entgelte für pers. Dienstleist.	24.966,95	15.000,00	0,00	28.871,48	13.871,48	0,00
4461075	Kostenersatz Feuerw. privatr.	1.137,23	3.500,00	0,00	2.305,88	-1.194,12	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.956,28	0,00	0,00	54.365,75	54.365,75	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	54.773,46	0,00	0,00	54.091,52	54.091,52	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	182,82	0,00	0,00	274,23	274,23	0,00
10	= Ordentliche Erträge	92.201,46	31.500,00	0,00	103.351,51	71.851,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	-705.060,74	-353.117,00	0,00	-494.665,47	-141.548,47	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-365.194,09	-213.891,00	0,00	-294.737,34	-80.846,34	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-52.892,16	0,00	0,00	-21.578,63	-21.578,63	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-14.893,06	-775,00	0,00	0,00	775,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-24.429,95	-26.536,00	0,00	-29.142,78	-2.606,78	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.199,36	0,00	0,00	-1.885,85	-1.885,85	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.603,23	-1.744,00	0,00	-1.537,09	206,91	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-5.187,84	-5.630,00	0,00	-5.896,97	-266,97	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-194.647,15	-80.474,00	0,00	-120.486,93	-40.012,93	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-45.013,90	-24.067,00	0,00	-19.399,88	4.667,12	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.449,08	-16.100,00	0,00	-18.229,25	-2.129,25	0,00
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-1.864,42	-1.500,00	0,00	-802,94	697,06	0,00
5251100	Unterhaltung v. Fahrzeugen son.	-488,91	-4.100,00	0,00	-507,91	3.592,09	0,00
5291120	Aufwand Brandsicherheitswachen	-14.095,75	-10.500,00	0,00	-16.918,40	-6.418,40	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.459,09	-4.120,00	0,00	-4.434,14	-314,14	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.459,09	-4.120,00	0,00	-4.434,14	-314,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.132,37	-14.100,00	0,00	-5.990,31	8.109,69	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-956,10	-7.300,00	0,00	-3.351,87	3.948,13	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-3.176,27	-6.300,00	0,00	-2.513,23	3.786,77	0,00
5431070	Dienst-/Schutzkleidung bis 800 €	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	0,00	0,00	0,00	-125,21	-125,21	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-729.101,28	-387.437,00	0,00	-523.319,17	-135.882,17	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-636.899,82	-355.937,00	0,00	-419.967,66	-64.030,66	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.01 Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-636.899,82	-355.937,00	0,00	-419.967,66	-64.030,66	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-636.899,82	-355.937,00	0,00	-419.967,66	-64.030,66	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-160.236,35	-107.539,00	0,00	-144.599,21	-37.060,21	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-92.092,95	-58.471,00	0,00	-82.511,77	-24.040,77	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-22.884,26	-10.914,00	0,00	-17.104,44	-6.190,44	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-19.017,57	-23.905,00	0,00	-18.801,46	5.103,54	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-9.964,61	-6.547,00	0,00	-9.530,98	-2.983,98	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-15.469,90	-6.972,00	0,00	-15.404,73	-8.432,73	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-807,06	-730,00	0,00	-1.245,83	-515,83	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-797.136,17	-463.476,00	0,00	-564.566,87	-101.090,87	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04.01 Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.770,00	8.770,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	0,00	0,00	0,00	8.770,00	8.770,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
6831000	Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	11.770,00	11.770,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.886,36	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-21.886,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7832100	Dienst-/Schutzkleidung bis 800 €	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.886,36	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.886,36	-500,00	0,00	11.770,00	12.270,00	0,00

Investitionen Produkt 02.04.01 Feuerwehr - Gefahrenvorbeugung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
L 02040101 Beschaffung PKW VB	-21.886,36	0,00	0,00	8.770,00	-8.770,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.770,00	-8.770,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-21.886,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 02040101 Verkauf VG, Verrechn. Rückl.	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
Gesamtsumme	-21.886,36	0,00	0,00	11.770,00	-11.770,00	0,00

Produkt 02.04.02 Brandverhütungsschauen und brandschutztechnische Stellungnahmen							
Organisationseinheit		ehem. Stabsstelle Brandverhütungsvorschauen (BV)					
Prod.verantwortung		Romczykowski, Dirk					
Leistung		Das Produkt 02.04.02 entfällt ab 2022.					
Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.02 Brandverhütungsschauen und brandschutztechnische Stellungnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.190,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.190,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-2.190,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.04.04 Durchsetzung der Mängelbeseitigung nach Brandschau							
Organisationseinheit		FD Bauordnung (63)					
Prod.verantwortung		Edelhoff, Hede					
Leistung		Durchsetzung der Beseitigung der Mängel, die bei Brandverhütungsschauen festgestellt werden, zum Zwecke der Gefahrenabwehr					
Auftragsgrundlage		Bauordnung NRW					
Zielgruppe		Betreiberinnen und Betreiber, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer					
Ziele		Verlorene Klageverfahren in höchstens 5 % aller Vorgänge					
Kennzahlendefinition		Quote der verlorenen Klageverfahren					
Werte für Kennzahlen		= 0					
Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.04 Durchsetzung der Mängelbeseitigung nach Brandschau							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.215,00	400,00	0,00	7.983,00	7.583,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	3.215,00	400,00	0,00	7.983,00	7.583,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.259,07	0,00	0,00	10.161,90	10.161,90	0,00
4561200	Zwangsgelder	1.803,50	0,00	0,00	3.114,00	3.114,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	8.455,57	0,00	0,00	7.047,90	7.047,90	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.474,07	400,00	0,00	18.144,90	17.744,90	0,00
11	- Personalaufwendungen	-261.068,00	-221.167,00	0,00	-213.484,38	7.682,62	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-34.951,60	-38.436,00	0,00	-32.914,44	5.521,56	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.870,31	0,00	0,00	-2.405,41	-2.405,41	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-128.631,65	-129.605,00	0,00	-130.780,14	-1.175,14	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-5.177,59	0,00	0,00	-7.266,59	-7.266,59	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-8.591,77	-8.736,00	0,00	-7.380,89	1.355,11	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-24.505,43	-25.604,00	0,00	-24.602,06	1.001,94	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-46.173,85	-14.461,00	0,00	-6.776,05	7.684,95	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-11.165,80	-4.325,00	0,00	-1.358,80	2.966,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-398,00	-1.900,00	0,00	-1.315,00	585,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-398,00	-1.500,00	0,00	-1.315,00	185,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-261.466,00	-223.167,00	0,00	-214.799,38	8.367,62	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-247.991,93	-222.767,00	0,00	-196.654,48	26.112,52	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-247.991,93	-222.767,00	0,00	-196.654,48	26.112,52	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-247.991,93	-222.767,00	0,00	-196.654,48	26.112,52	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.387,65	-83.034,00	0,00	-87.677,64	-4.643,64	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-46.508,24	-44.940,00	0,00	-47.665,20	-2.725,20	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	-1.961,00	0,00	-1.910,12	50,88	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-24.796,24	-21.393,00	0,00	-25.172,56	-3.779,56	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.795,01	-2.638,00	0,00	-2.675,84	-37,84	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-9.518,28	-11.394,00	0,00	-9.368,14	2.025,86	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-769,88	-708,00	0,00	-885,78	-177,78	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-332.379,58	-305.801,00	0,00	-284.332,12	21.468,88	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.04.05 Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr							
Organisationseinheit	FD Feuer- und Rettungswache (37)						
Prod.verantwortung	Rehnert, Christopher						
Leistung	1. Brandbekämpfung 2. Technische Hilfeleistungen 3. Brandsicherheitswachen						
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung						
Zielgruppe	Hilfesuchende, Veranstalter						
Ziele	In 80 % der Brandeinsätze und Einsätzen der Technischen Hilfeleistung müssen 9 Funktionen innerhalb von 8 Minuten nach Alarmierung am Ereignisort eintreffen. In weiteren 5 Min. müssen zusätzliche 6 Funktionen am Ereignisort eintreffen.						
Kennzahlendefinition	Erreichungsgrad Schutzziel 1 (8 Minuten), Erreichungsgrad Schutzziel 2 (13 Minuten)						
Werte für Kennzahlen	Funktionenstärke je Einsatz, Hilfsfrist je Einsatz						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.05 Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.543,28	126.518,00	0,00	127.504,58	986,58	0,00
4141000	Landeszuweisung	6.820,91	6.000,00	0,00	9.524,95	3.524,95	0,00
4142000	Zuweisung MK	0,00	0,00	0,00	941,05	941,05	0,00
4147020	Zuschuss Provinzial	260,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	142.462,37	120.518,00	0,00	116.778,58	-3.739,42	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.557,71	152.000,00	0,00	175.429,21	23.429,21	0,00
4321050	Kostenersatz Feuerwehr öff.-r.	137.557,71	152.000,00	0,00	175.429,21	23.429,21	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.288,96	3.000,00	0,00	21.191,95	18.191,95	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	6.770,46	0,00	0,00	12.153,09	12.153,09	0,00
4461075	Kostenersatz Feuerw. privatr.	4.518,50	3.000,00	0,00	9.038,86	6.038,86	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.108,29	3.920,00	0,00	6.319,60	2.399,60	0,00
4480060	Aufwendungsersatz LF KatS (Bund)	1.519,60	1.520,00	0,00	1.519,60	-0,40	0,00
4482050	BK-Erstattung Kreisleitstelle	11.588,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4482060	Aufwendungsersatz AB-MANV	0,00	2.400,00	0,00	4.800,00	2.400,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.090,83	138,00	0,00	236.123,73	235.985,73	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	133,29	133,00	0,00	133,28	0,28	0,00
4582000	Auflös. Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	94.578,00	94.578,00	0,00
4582100	Auflös. Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	22.616,00	22.616,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	97.369,15	0,00	0,00	107.933,19	107.933,19	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	7.238,84	0,00	0,00	10.858,26	10.858,26	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	253,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	416.589,07	285.576,00	0,00	566.569,07	280.993,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	-5.495.382,56	-5.658.459,00	0,00	-4.999.429,79	659.029,21	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-3.175.729,90	-3.501.103,00	0,00	-3.235.388,87	265.714,13	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-98.100,22	0,00	0,00	-56.248,46	-56.248,46	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-85.476,46	-34.384,00	0,00	0,00	34.384,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-236.863,50	-247.242,00	0,00	-262.672,77	-15.430,77	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-9.832,97	0,00	0,00	-13.664,22	-13.664,22	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-15.615,53	-16.429,00	0,00	-13.966,82	2.462,18	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-49.578,11	-51.663,00	0,00	-53.020,82	-1.357,82	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-1.439.157,97	-1.389.878,00	0,00	-1.103.518,90	286.359,10	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-385.027,90	-417.760,00	0,00	-260.948,93	156.811,07	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-566.432,41	-569.925,00	-5.000,00	-963.997,36	-394.072,36	-2.173,75
5235000	Leistungen des STL	-5.942,72	-6.000,00	0,00	-5.704,12	295,88	0,00
5237020	Erstattung für Einsatzkosten	-34.701,74	-47.600,00	0,00	-41.166,91	6.433,09	0,00
5238050	Kostenerstattung für RD DRK	-227.650,00	-184.600,00	0,00	-555.913,85	-371.313,85	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.05 Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-88.768,43	-50.000,00	0,00	-86.833,11	-36.833,11	0,00
5251100	Unterhaltung v. Fahrzeugen son.	-83.801,28	-131.000,00	0,00	-123.392,20	7.607,80	0,00
5255010	Unterh. Geräte und Ausrüstung	-88.028,68	-110.000,00	0,00	-120.982,44	-10.982,44	0,00
5281070	Verfügun gsmittel Freiw. FW	-24.602,68	-20.725,00	0,00	-22.476,64	-1.751,64	0,00
5281075	Verfügun gsmittel Jugend-FW	-4.328,42	-15.000,00	0,00	-4.701,84	10.298,16	0,00
5291165	Begleitung Brandschutzbedarfspl.	-8.608,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291166	Neugestaltung Homepage Freiw. FW	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-2.826,25	2.173,75	-2.173,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-541.207,15	-734.423,00	0,00	-597.675,00	136.748,00	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-541.207,15	-734.423,00	0,00	-597.675,00	136.748,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-279.792,75	-983.163,81	-336.738,81	-436.146,96	547.016,85	-193.710,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-85.329,25	-239.000,00	0,00	-122.546,86	116.453,14	0,00
5421050	Aufwandsentsch. Stellv. StBM	-12.410,16	-10.000,00	0,00	-12.269,95	-2.269,95	0,00
5421060	Unfallversch., Sterbekasse	-9.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5421070	Beitrag Feuerwehrverband MK	-3.234,00	-4.400,00	0,00	-3.276,00	1.124,00	0,00
5421080	Sterbekasse Freiw. Feuerwehr	0,00	-9.900,00	0,00	-9.900,00	0,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-54.109,09	-50.000,00	0,00	-47.593,24	2.406,76	0,00
5431060	Dienst-/Schutzbekleidung über 800 €	-29.242,47	-224.979,77	-118.592,77	-22.444,85	202.534,92	-91.550,00
5431070	Dienst-/Schutzbekleidung bis 800 €	-76.800,63	-438.879,04	-218.146,04	-190.357,36	248.521,68	-102.160,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	-5,00	0,00	-9.993,10	-9.988,10	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-1.832,24	0,00	0,00	-3.301,41	-3.301,41	0,00
5499050	Lehrgang Landesfeuerwehrschule	-6.934,91	-6.000,00	0,00	-14.464,19	-8.464,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.882.814,87	-7.945.970,81	-341.738,81	-6.997.249,11	948.721,70	-195.883,75
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.466.225,80	-7.660.394,81	-341.738,81	-6.430.680,04	1.229.714,77	-195.883,75
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.466.225,80	-7.660.394,81	-341.738,81	-6.430.680,04	1.229.714,77	-195.883,75
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-6.466.225,80	-7.660.394,81	-341.738,81	-6.430.680,04	1.229.714,77	-195.883,75
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.797.618,96	-1.863.631,00	0,00	-2.652.338,50	-788.707,50	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-707.066,28	-773.593,00	0,00	-759.531,05	14.061,95	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-199.001,64	-184.519,00	0,00	-187.758,77	-3.239,77	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-620.548,91	-662.976,00	0,00	-1.441.125,78	-778.149,78	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-11.657,32	-9.669,00	0,00	-12.899,19	-3.230,19	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-134.072,97	-131.142,00	0,00	-138.121,46	-6.979,46	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-125.271,84	-101.732,00	0,00	-112.902,25	-11.170,25	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-8.263.844,76	-9.524.025,81	-341.738,81	-9.083.018,54	441.007,27	-195.883,75

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04.05 Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	146.394,79	135.000,00	0,00	155.617,01	20.617,01	0,00
6811400	Feuerschutzpauschale	146.394,79	135.000,00	0,00	155.617,01	20.617,01	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.350,00	48.000,00	0,00	14.100,00	-33.900,00	0,00
6831000	Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	43.350,00	48.000,00	0,00	14.100,00	-33.900,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	189.744,79	183.000,00	0,00	169.717,01	-13.282,99	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.611.739,87	-1.841.122,22	-479.002,22	-630.605,47	1.210.516,75	-963.295,73
7831000	Erwerb VG über 800 €	-1.502.317,68	-1.177.263,41	-142.263,41	-431.048,80	746.214,61	-769.585,73
7831100	Dienst-/Schutzbekleidung über 800 €	-29.242,47	-224.979,77	-118.592,77	-22.444,85	202.534,92	-91.550,00
7832100	Dienst-/Schutzbekleidung bis 800 €	-80.179,72	-438.879,04	-218.146,04	-177.111,82	261.767,22	-102.160,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.611.739,87	-1.841.122,22	-479.002,22	-630.605,47	1.210.516,75	-963.295,73

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04.05 Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.421.995,08	-1.658.122,22	-479.002,22	-460.888,46	1.197.233,76	-963.295,73

Investitionen Produkt 02.04.05 Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
L 02040501 Beschaffung HLF LZ Brüningh. 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-378.474,71 -378.474,71	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
M 02040501 Beschaff. Geräte und Ausrüstung 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26.497,25 -26.497,25	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
M 02040502 Beschaffung HLF Stadtmitte 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-382.608,18 -382.608,18	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
M 02040503 Beschaffung MZF LZ Stadtmitte 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.212,21 -2.212,21	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-72.315,79 -72.315,79
N 02040500 Feuerschutzpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	146.394,79 146.394,79	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
N 02040501 Beschaff. Geräte u. Ausrüstung 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.724,12 -65.724,12	-93.250,00 -93.250,00	-93.250,00 -93.250,00	-81.511,05 -81.511,05	-11.738,95 -11.738,95	-36.950,00 -36.950,00
N 02040502 Beschaffung HLF LZ Brügge 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-483.821,73 -483.821,73	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
N 02040503 Beschaffung Kommandowagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-60.349,99 -60.349,99	0,00 0,00	0,00 0,00	498,93 498,93	-498,93 -498,93	0,00 0,00
N 02040505 Besch. dig. Einsatzstellenfunk 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.091,62 -18.091,62	-2.698,00 -2.698,00	-2.698,00 -2.698,00	-2.530,96 -2.530,96	-167,04 -167,04	0,00 0,00
N 02040506 Beschaffung Werkstattwagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.916,26 -22.916,26	-624,00 -624,00	-624,00 -624,00	-623,96 -623,96	-0,04 -0,04	0,00 0,00
N 02040507 Beschaffung Kommandowagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-60.445,99 -60.445,99	0,00 0,00	0,00 0,00	498,93 498,93	-498,93 -498,93	0,00 0,00
N 02040508 Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl. 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.350,00 43.350,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
N 02040509 Mobiliar Ausweichstandort FW 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.175,62 -1.175,62	-45.691,41 -45.691,41	-45.691,41 -45.691,41	-29.813,21 -29.813,21	-15.878,20 -15.878,20	0,00 0,00
O 02040500 Feuerschutzpauschale 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00 0,00	135.000,00 135.000,00	0,00 0,00	155.617,01 155.617,01	-20.617,01 -20.617,01	0,00 0,00
O 02040501 Beschaff. Geräte u. Ausrüstung 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-130.000,00 -130.000,00	0,00 0,00	-75.342,14 -75.342,14	-54.657,86 -54.657,86	-16.960,00 -16.960,00
O 02040502 Beschaff. HLF LZ Oberrahmede 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-550.000,00 -550.000,00	0,00 0,00	-113.459,39 -113.459,39	-436.540,61 -436.540,61	-436.540,61 -436.540,61
O 02040503 Beschaffung Kommandowagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-70.000,00 -70.000,00	0,00 0,00	-1.714,23 -1.714,23	-68.285,77 -68.285,77	-68.285,77 -68.285,77
O 02040504 Besch. dig. Einsatzstellenfunk 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-165.000,00 -165.000,00	0,00 0,00	-123.213,64 -123.213,64	-41.786,36 -41.786,36	-19.822,29 -19.822,29
O 02040505 Besch. MZF-Modul Höhenrettung 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-25.000,00 -25.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-25.000,00 -25.000,00	0,00 0,00
O 02040506 Besch. MZF-Modul Wasserrettung 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-25.000,00 -25.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-25.000,00 -25.000,00	0,00 0,00
O 02040507 Beschaffung Kommandowagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	-70.000,00 -70.000,00	0,00 0,00	-1.688,73 -1.688,73	-68.311,27 -68.311,27	-68.311,27 -68.311,27
O 02040509 Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl. 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00 0,00	48.000,00 48.000,00	0,00 0,00	14.100,00 14.100,00	33.900,00 33.900,00	0,00 0,00
O 02040510 Planung Einr. Neubau Feuerwache 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-50.400,00 -50.400,00
P 02040502 Beschaff. HLF LZ Homert 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.149,35 -2.149,35	2.149,35 2.149,35	0,00 0,00
Gesamtsumme	-1.312.572,89	-994.263,41	-142.263,41	-261.331,79	-732.931,62	-769.585,73

Jahresabschluss 2023

Produkt 02.04.06 Rettungsdienst							
Organisationseinheit	FD Feuer- und Rettungswache (37)						
Prod.verantwortung	Rehnert, Christopher						
Leistung	1. Krankentransporte 2. Durchführung lebensrettender Erstmaßnahmen und Transport 3. Notarztdienst (Transport und Unterstützung des Notarztes)						
Auftragsgrundlage	Rettungsdienstgesetz						
Zielgruppe	Verletzte, Hilfesuchende, Patientinnen und Patienten						
Ziele	Rettungswagen, Notfalleinsatzfahrzeug: In 90 % aller Fälle in der Notfallrettung werden die Einsatzorte in 8 Min. erreicht. Krankentransportwagen: In 90 % aller Fälle im qualifizierten Krankentransport wird der Einsatzort in 60 Min. erreicht.						
Kennzahlendefinition	Erreichungsgrad Notfallrettung Erreichungsgrad Krankentransport						
Werte für Kennzahlen	Anzahl Transporte Notfallrettung und Krankentransport; Zeit von Alarmierung bis zum Eintreffen am Einsatzort						
Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.06 Rettungsdienst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.543.215,45	8.288.243,00	0,00	5.253.769,48	-3.034.473,52	0,00
4321060	Rettungsdienstgeb. Selbstzahl.	245.781,87	695.000,00	0,00	176.575,86	-518.424,14	0,00
4321070	Rettungsdienstgeb. Krankenk.	7.297.433,58	7.593.243,00	0,00	5.077.193,62	-2.516.049,38	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.035,13	25.000,00	0,00	40.005,28	15.005,28	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	10.035,13	25.000,00	0,00	40.005,28	15.005,28	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.290,00	73.290,00	0,00	73.290,00	0,00	0,00
4482070	Aufwendungsersatz Gestell. OrgL	73.290,00	73.290,00	0,00	73.290,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.277,09	30.000,00	0,00	274.389,11	244.389,11	0,00
4582000	Auflös. Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	48.722,00	48.722,00	0,00
4582100	Auflös. Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	11.650,00	11.650,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	73.508,71	0,00	0,00	71.755,19	71.755,19	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	4.489,19	0,00	0,00	108.080,26	108.080,26	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	82,94	0,00	0,00	17.393,04	17.393,04	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	14.196,25	30.000,00	0,00	13.838,62	-16.161,38	0,00
4591150	Erträge aus Vertragsstrafen	0,00	0,00	0,00	2.950,00	2.950,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.718.817,67	8.416.533,00	0,00	5.641.453,87	-2.775.079,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.335.471,62	-3.409.145,00	0,00	-3.686.478,92	-277.333,92	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-1.470.433,90	-1.453.514,00	0,00	-1.627.291,30	-173.777,30	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-52.885,79	0,00	0,00	-42.055,80	-42.055,80	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-29.083,86	-1.799,00	0,00	0,00	1.799,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-759.996,46	-884.744,00	0,00	-819.073,50	65.670,50	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-18.869,34	0,00	0,00	-27.093,68	-27.093,68	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-52.450,09	-95.526,00	0,00	-93.682,09	1.843,91	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-47.894,69	-56.133,00	0,00	-41.065,96	15.067,04	0,00
5029300	AG-Beitrag VK Praktikanten u.a.	-3.246,72	-5.851,00	0,00	-4.548,43	1.302,57	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-151.650,75	-182.110,00	0,00	-151.490,92	30.619,08	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-10.558,95	-19.047,00	0,00	-17.476,88	1.570,12	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-576.410,88	-546.870,00	0,00	-697.636,17	-150.766,17	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-161.990,19	-163.551,00	0,00	-165.064,19	-1.513,19	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.618.878,36	-3.603.000,00	0,00	-3.959.348,33	-356.348,33	0,00
5232020	BK-Abrechnung Kreisleitstelle	-1.321.952,51	-1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00	0,00	0,00
5232030	Erst. Notarzt Klinikum an MK	-750.000,00	-750.000,00	0,00	-750.000,00	0,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-394,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5238050	Kostenerstattung für RD DRK	-1.114.318,56	-1.170.000,00	0,00	-1.521.366,07	-351.366,07	0,00
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-97.745,41	-70.000,00	0,00	-80.004,92	-10.004,92	0,00
5251100	Unterhaltung v. Fahrzeugen son.	-128.326,83	-120.000,00	0,00	-123.144,68	-3.144,68	0,00
5255010	Unterh. Geräte und Ausrüstung	-61.975,57	-90.000,00	0,00	-83.247,36	6.752,64	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 02.04.06 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	-114.925,42	-100.000,00	0,00	-117.769,84	-17.769,84	0,00
5281080	Medizinischer Sachbedarf	-11.968,36	-31.000,00	0,00	-15.160,77	15.839,23	0,00
5291130	Dienstleistungen (Auff. Lager)	-17.271,70	-21.000,00	0,00	-18.654,69	2.345,31	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-358.739,51	-496.275,00	0,00	-477.646,48	18.628,52	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-358.739,51	-496.275,00	0,00	-477.646,48	18.628,52	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-535.385,09	-998.627,00	-11.622,00	-452.607,16	546.019,84	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-219.118,51	-628.000,00	0,00	-266.566,80	361.433,20	0,00
5422010	Garagenmiete NEF Klinikum	-4.735,43	-5.500,00	0,00	-4.188,79	1.311,21	0,00
5422020	Miete Vorratsraum Klinikum	-2.226,54	-1.500,00	0,00	-1.614,22	-114,22	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-14.228,31	-10.000,00	0,00	-38.237,75	-28.237,75	0,00
5431070	Dienst-/Schutzkleidung bis 800 €	-61.368,63	-53.622,00	-11.622,00	-17.333,72	36.288,28	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	-5,00	0,00	-11,00	-6,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-233.707,67	-300.000,00	0,00	-124.654,88	175.345,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.848.474,58	-8.507.047,00	-11.622,00	-8.576.080,89	-69.033,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-129.656,91	-90.514,00	-11.622,00	-2.934.627,02	-2.844.113,02	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-129.656,91	-90.514,00	-11.622,00	-2.934.627,02	-2.844.113,02	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-129.656,91	-90.514,00	-11.622,00	-2.934.627,02	-2.844.113,02	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-842.558,71	-898.753,00	0,00	-915.091,08	-16.338,08	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-501.395,33	-515.415,00	0,00	-568.153,43	-52.738,43	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-92.142,21	-74.168,00	0,00	-94.436,32	-20.268,32	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-165.181,17	-207.638,00	0,00	-163.304,13	44.333,87	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-5.182,92	-10.623,00	0,00	-5.284,07	5.338,93	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-70.480,87	-83.015,00	0,00	-73.971,73	9.043,27	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-8.176,21	-7.894,00	0,00	-9.941,40	-2.047,40	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-972.215,62	-989.267,00	-11.622,00	-3.849.718,10	-2.860.451,10	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04.06 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.100,00	5.000,00	0,00	57.494,89	52.494,89	0,00
6831000	Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	40.100,00	5.000,00	0,00	57.494,89	52.494,89	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.100,00	5.000,00	0,00	57.494,89	52.494,89	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-594.077,30	-1.577.602,17	-151.602,17	-1.037.875,26	539.726,91	-21.600,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-532.953,37	-1.523.980,17	-139.980,17	-1.020.876,42	503.103,75	-21.600,00
7832100	Dienst-/Schutzkleidung bis 800 €	-61.123,93	-53.622,00	-11.622,00	-16.998,84	36.623,16	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-594.077,30	-1.577.602,17	-151.602,17	-1.037.875,26	539.726,91	-21.600,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-553.977,30	-1.572.602,17	-151.602,17	-980.380,37	592.221,80	-21.600,00

Investitionen Produkt 02.04.06 Rettungsdienst

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
K 02040604 Besch. Datenerfassungsgeräte	-2.848,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.848,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L 02040601 Beschaffung RTW	-242.207,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-242.207,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 02040602 Beschaffung KTW	-176.993,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-176.993,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 02040604 Umstellung Rucksacksystem	-11.057,64	-11.110,36	-11.110,36	-9.236,19	-1.874,17	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 02.04.06 Rettungsdienst						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.057,64	-11.110,36	-11.110,36	-9.236,19	-1.874,17	0,00
N 02040602 Beschaff. Geräte u. Ausrüstung	-5.058,13	-9.720,00	-9.720,00	-9.720,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.058,13	-9.720,00	-9.720,00	-9.720,00	0,00	0,00
N 02040603 Beschaffung RTW-Tragetische	-40.520,69	-63.039,69	-63.039,69	-92.021,50	28.981,81	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-40.520,69	-63.039,69	-63.039,69	-92.021,50	28.981,81	0,00
N 02040604 Beschaffung Perfusoren	-23.855,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-23.855,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 02040605 Ausstatt. NEF-Standort Klinikum	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
N 02040606 Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	40.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 02040607 Beschaffung RTW	-9.955,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.955,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 02040608 Mobiliar Ausweichstandort RD	-3.317,48	-53.549,54	-53.549,54	-24.484,55	-29.064,99	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.317,48	-53.549,54	-53.549,54	-24.484,55	-29.064,99	0,00
N 02040609 Besch. dig. Einsatzstellenfunk	-17.139,42	-2.560,58	-2.560,58	-2.397,76	-162,82	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.139,42	-2.560,58	-2.560,58	-2.397,76	-162,82	0,00
O 02040601 Beschaffung RTW	0,00	-325.000,00	0,00	-324.888,49	-111,51	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-325.000,00	0,00	-324.888,49	-111,51	0,00
O 02040602 Beschaffung NEF	0,00	-200.000,00	0,00	-146.835,51	-53.164,49	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-200.000,00	0,00	-146.835,51	-53.164,49	0,00
O 02040603 Beschaffung RTW	0,00	-325.000,00	0,00	-328.631,53	3.631,53	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-325.000,00	0,00	-328.631,53	3.631,53	0,00
O 02040604 Beschaffung RTW	0,00	-330.000,00	0,00	0,00	-330.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-330.000,00	0,00	0,00	-330.000,00	0,00
O 02040605 Beschaff. Defibrillatoren KTW	0,00	-92.000,00	0,00	-63.310,36	-28.689,64	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-92.000,00	0,00	-63.310,36	-28.689,64	0,00
O 02040606 Beschaff. Ausbildungsmonitor	0,00	-12.000,00	0,00	-11.439,41	-560,59	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-12.000,00	0,00	-11.439,41	-560,59	0,00
O 02040607 Beschaff. Geräte und Ausrüstung	0,00	-40.000,00	0,00	-7.911,12	-32.088,88	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-40.000,00	0,00	-7.911,12	-32.088,88	0,00
O 02040608 Verkauf bew. VG Verrechn. Rückl.	0,00	5.000,00	0,00	57.494,89	-52.494,89	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	0,00	57.494,89	-52.494,89	0,00
O 02040610 Planung Einr. Neubau Feuerwache	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.600,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.600,00
Gesamtsumme	-492.853,37	-1.518.980,17	-139.980,17	-963.381,53	-555.598,64	-21.600,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.01 Grundschulen							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Überwachung der Schulpflicht 9. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	13 Grundschulen mit 2.613 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	567.426,27	421.217,00	0,00	625.848,54	204.631,54	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	86.522,01	62.700,00	0,00	106.439,23	43.739,23	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	14.152,14	5.500,00	0,00	12.157,16	6.657,16	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	28.600,00	7.640,00	0,00	21.684,14	14.044,14	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	22.040,80	0,00	0,00	84.870,69	84.870,69	0,00
4141293	LZ Kultur und Schule	2.700,00	4.050,00	0,00	0,00	-4.050,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	38.995,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141297	LZ RL FitU12, Wartung Geräte	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	24.799,35	0,00	0,00	3.484,27	3.484,27	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	342.116,85	341.327,00	0,00	397.213,05	55.886,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	0,00	853,89	-246,11	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	1.100,00	0,00	853,89	-246,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.208,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481220	Erst. Schutzausrüstung Lehrkräfte	58.214,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481222	Erst. Fahrten Lolli-PCR-Pooltests	14.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	123.472,18	83.001,00	0,00	117.128,94	34.127,94	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	80.076,98	82.996,00	0,00	80.171,57	-2.824,43	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	14.778,31	0,00	0,00	36.743,60	36.743,60	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	26.359,61	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	405,59	0,00	0,00	213,77	213,77	0,00
4591900	Erstattung Vorjahre (investiv)	1.851,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	764.107,25	505.318,00	0,00	743.831,37	238.513,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	-405.401,18	-379.996,00	0,00	-408.500,99	-28.504,99	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-7.414,51	-6.981,00	0,00	-11.233,43	-4.252,43	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-879,87	0,00	0,00	-2.161,44	-2.161,44	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-273.729,11	-287.018,00	0,00	-303.163,44	-16.145,44	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-35.863,73	0,00	0,00	-10.827,09	-10.827,09	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-11.074,42	-3.192,00	0,00	0,00	3.192,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-18.322,57	-18.939,00	0,00	-16.708,13	2.230,87	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-56.977,37	-60.453,00	0,00	-61.737,66	-1.284,66	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-898,20	-2.627,00	0,00	-2.149,40	477,60	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-241,40	-786,00	0,00	-520,40	265,60	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-806.353,06	-1.068.222,71	-52.972,71	-1.038.332,21	29.890,50	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-13.247,89	-14.651,47	-4.651,47	-11.993,94	2.657,53	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	-3.106,98	-52.893,02	-34.893,02	-1.263,30	51.629,72	0,00
5235000	Leistungen des STL	-245,52	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-10.150,00	-10.150,00	0,00	-10.150,00	0,00	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-506.676,00	-728.000,00	0,00	-792.314,95	-64.314,95	0,00
5237222	Fahrten Lolli-PCR-Pooltests	-8.035,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-10.957,14	-30.428,22	-13.428,22	-17.794,10	12.634,12	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
5255291	Verw. LZ RL FitU12 Wartung Geräte	-7.434,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271000	Lernmittel	-79.665,40	-75.000,00	0,00	-88.812,12	-13.812,12	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	-922,25	0,00	0,00	-737,80	-737,80	0,00
5281220	Schutzausrüst. Lehrkräfte alle Sch.	-58.214,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	-418,00	-4.000,00	0,00	-1.494,20	2.505,80	0,00
5291220	Förderung von Bildungschancen	-105.000,00	-115.000,00	0,00	-107.833,63	7.166,37	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	-2.279,07	-3.000,00	0,00	-5.938,17	-2.938,17	0,00
5291270	Dienstl. Projekte/Gutachter	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-452.973,58	-474.509,00	0,00	-494.949,39	-20.440,39	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-452.217,32	-473.917,00	0,00	-493.368,19	-19.451,19	0,00
5711100	Abschreibungen immaterielle VG	-756,26	-592,00	0,00	-1.581,20	-989,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	-31.300,00	-11.690,00	0,00	-21.684,14	-9.994,14	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-28.600,00	-7.640,00	0,00	-21.684,14	-14.044,14	0,00
5318293	Verw. LZ Kultur und Schule	-2.700,00	-4.050,00	0,00	0,00	4.050,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-268.023,65	-170.491,67	-19.041,67	-339.511,73	-169.020,06	-19.945,93
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.342,44	-900,00	0,00	-2.274,53	-1.374,53	0,00
5422210	Miete Kulturhaus Schulveranstalt.	-811,60	-10.000,00	0,00	-4.267,90	5.732,10	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-24.337,50	-27.000,00	0,00	-31.405,50	-4.405,50	0,00
5429210	Nutzungsgeb. mobile Hotspots	-49.570,78	0,00	0,00	-63.257,71	-63.257,71	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-41.673,32	-8.500,00	0,00	-31.266,21	-22.766,21	-11.370,10
5431211	Schulmobiliar	-26.872,82	-15.264,23	-10.264,23	-34.827,84	-19.563,61	-8.575,83
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	-10.381,68	-14.700,00	0,00	-9.758,92	4.941,08	0,00
5431213	Innere Modernisierung	-14.855,41	-14.000,00	0,00	-10.760,58	3.239,42	0,00
5431214	CO2-Geräte	0,00	0,00	0,00	-9.611,22	-9.611,22	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	-5.374,70	-12.277,44	-8.777,44	-12.157,16	120,28	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-16.526,38	-15.000,00	0,00	-5.842,09	9.157,91	0,00
5431221	VG bis 800 €, Aufw. Kolping	-3.037,41	-3.890,00	0,00	-4.124,66	-234,66	0,00
5431222	VG bis 800 €, Aufw. Bierbaum	-3.047,38	-3.670,00	0,00	-2.477,50	1.192,50	0,00
5431223	VG bis 800 €, Aufw. Welke	-3.799,25	-4.045,00	0,00	-4.056,37	-11,37	0,00
5431224	VG bis 800 €, Aufw. Preußler	-3.357,18	-3.600,00	0,00	-3.474,76	125,24	0,00
5431225	VG bis 800 €, Aufw. Knapp	-3.199,70	-3.450,00	0,00	-3.779,94	-329,94	0,00
5431226	VG bis 800 €, Aufw. Lösenbach	-3.470,47	-3.915,00	0,00	-2.907,85	1.007,15	0,00
5431227	VG bis 800 €, Aufw. Pestalozzi	-3.595,00	-3.710,00	0,00	-3.740,04	-30,04	0,00
5431228	VG bis 800 €, Aufw. Parkstraße	-2.219,08	-3.625,00	0,00	-3.169,07	455,93	0,00
5431229	VG bis 800 €, Aufw. Tinsberg	-4.438,77	-4.395,00	0,00	-4.528,61	-133,61	0,00
5431230	VG bis 800 €, Aufw. Wehberg	-3.343,42	-3.845,00	0,00	-3.758,14	86,86	0,00
5431231	VG bis 800 €, Aufw. West	-3.251,72	-3.435,00	0,00	-3.949,99	-514,99	0,00
5431232	VG bis 800 €, Aufw. Wefelshohl	-4.055,83	-4.015,00	0,00	-3.943,70	71,30	0,00
5431233	VG bis 800 €, Aufw. Ida Gerhards	-1.637,63	-2.535,00	0,00	-2.095,50	439,50	0,00
5431252	Geschäftsaufwand Stadtschülerrat	0,00	-750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
5431253	Geschäftsaufwand Stadtelternrat	0,00	-750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
5431263	Eingesp. Lernmittel Erw.-Welke	0,00	-464,00	0,00	-424,00	40,00	0,00
5431267	Eingesp. Lernmittel Pestalozzi	0,00	-60,00	0,00	0,00	60,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5431269	Eingesp. Lernmittel Tinsberg	0,00	-1.687,00	0,00	-1.643,55	43,45	0,00
5431270	Eingesp. Lernmittel Wehberg	0,00	-363,00	0,00	-691,99	-328,99	0,00
5431271	Eingesp. Lernmittel Westschule	0,00	-278,00	0,00	0,00	278,00	0,00
5431272	Eingesp. Lernmittel Wefelshohl	0,00	-293,00	0,00	0,00	293,00	0,00
5431273	Eingesp. Lernmittel Ida Gerhardi	0,00	-70,00	0,00	-56,93	13,07	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-12,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	0,00	0,00	0,00	-75.259,47	-75.259,47	0,00
5499020	Rückzahlung Zuwendungen inv.	-30.812,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.964.051,47	-2.104.909,38	-72.014,38	-2.302.978,46	-198.069,08	-19.945,93
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.199.944,22	-1.599.591,38	-72.014,38	-1.559.147,09	40.444,29	-19.945,93
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.199.944,22	-1.599.591,38	-72.014,38	-1.559.147,09	40.444,29	-19.945,93
23	+ Außerordentliche Erträge	20.628,82	58.000,00	0,00	10.349,02	-47.650,98	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	20.628,82	15.000,00	0,00	10.349,02	-4.650,98	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	43.000,00	0,00	0,00	-43.000,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	20.628,82	58.000,00	0,00	10.349,02	-47.650,98	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.179.315,40	-1.541.591,38	-72.014,38	-1.548.798,07	-7.206,69	-19.945,93
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.805.824,95	-5.960.141,00	0,00	-3.508.063,59	2.452.077,41	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-131.904,99	-111.561,00	0,00	-127.966,69	-16.405,69	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-464,62	-356,00	0,00	-651,91	-295,91	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-4.289.466,43	-5.471.229,00	0,00	-2.999.519,79	2.471.709,21	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-90.090,82	-68.040,00	0,00	-93.870,37	-25.830,37	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-132.956,30	-140.665,00	0,00	-131.867,78	8.797,22	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-160.941,79	-168.290,00	0,00	-154.187,05	14.102,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-5.985.140,35	-7.501.732,38	-72.014,38	-5.056.861,66	2.444.870,72	-19.945,93

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	101.838,28	0,00	0,00	152.438,98	152.438,98	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	48.020,54	0,00	0,00	123.484,69	123.484,69	0,00
6811200	Schul- und Bildungspauschale	53.817,74	0,00	0,00	28.954,29	28.954,29	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.851,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6891900	Erstattung Vorjahre (investiv)	1.851,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.689,97	0,00	0,00	152.438,98	152.438,98	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-71.742,28	-25.474,88	-25.474,88	0,00	25.474,88	-20.990,07
7851000	Hochbaumaßnahmen	-71.742,28	-25.474,88	-25.474,88	0,00	25.474,88	-20.990,07
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-127.307,83	-49.053,96	-49.053,96	-168.576,14	-119.522,18	-15.510,02
7831000	Erwerb VG über 800 €	-127.307,83	-49.053,96	-49.053,96	-168.576,14	-119.522,18	-15.510,02
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-30.254,74	0,00	0,00	-557,44	-557,44	0,00
7891020	Rückz. Zuwendungen inv. mit Aufwand	-30.254,74	0,00	0,00	-557,44	-557,44	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-229.304,85	-74.528,84	-74.528,84	-169.133,58	-94.604,74	-36.500,09
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-125.614,88	-74.528,84	-74.528,84	-16.694,60	57.834,24	-36.500,09

Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschulen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
L 03010103 Ausstattung neue GS (Friedenss.)	-12.940,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.940,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.01 Grundschulen						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 03010104 Außengelände IDA-Gerhardi-Schule	-71.742,28	-25.474,88	-25.474,88	0,00	-25.474,88	-20.990,07
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-71.742,28	-25.474,88	-25.474,88	0,00	-25.474,88	-20.990,07
M 03010105 GS Knapper, Sonnenschutzvorh. (Inkl.)	-12.963,24	-1.576,76	-1.576,76	0,00	-1.576,76	-1.576,76
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.963,24	-1.576,76	-1.576,76	0,00	-1.576,76	-1.576,76
M 03010106 Luftreinigungsgeräte	-996,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-996,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 03010107 LZ RL FitU12, Luftreinigungsgeräte	-15.777,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.777,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010100 Schul- und Bildungspauschale	53.817,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.817,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010101 Luftreinigungsgeräte	613,18	0,00	0,00	-613,18	613,18	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.000,01	0,00	0,00	-613,18	613,18	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-43.386,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010102 Sonnenschutz GS Lösenbach	-19.671,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.671,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010103 Einrichtung und Lehrmittel	-19.340,15	-1.261,28	-1.261,28	-1.223,44	-37,84	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.340,15	-1.261,28	-1.261,28	-1.223,44	-37,84	0,00
N 03010104 GS Pestalozzi, Spielebene OGS	-366,03	0,00	0,00	-10.621,00	10.621,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-366,03	0,00	0,00	-10.621,00	10.621,00	0,00
N 03010105 LZ REACT-EU dig. Transform.	0,00	-28.262,13	-28.262,13	-8.407,35	-19.854,78	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	124.097,87	-124.097,87	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-28.262,13	-28.262,13	-132.505,22	104.243,09	0,00
N 03010106 Erwerb VG über 800 € Inklusion	4.020,53	-4.020,53	-4.020,53	-4.020,53	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.020,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-4.020,53	-4.020,53	-4.020,53	0,00	0,00
O 03010100 Schul- und Bildungspauschale	0,00	0,00	0,00	28.954,29	-28.954,29	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	28.954,29	-28.954,29	0,00
O 03010101 Schutzvorhänge Ida Gerhards	0,00	0,00	0,00	-10.229,90	10.229,90	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-10.229,90	10.229,90	0,00
O 03010102 Erwerb Display Ida Gerhards	0,00	0,00	0,00	-1.216,05	1.216,05	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-1.216,05	1.216,05	0,00
O 03010103 Erwerb VG über 800 € Tinsb.	0,00	0,00	0,00	-2.068,00	2.068,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-2.068,00	2.068,00	0,00
O 03010105 Industripülmaschine Ad.-Kolping	0,00	0,00	0,00	-3.503,36	3.503,36	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-3.503,36	3.503,36	0,00
O 03010107 Schulranzenschränke GS Lösenbach	0,00	0,00	0,00	-3.188,64	3.188,64	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-3.188,64	3.188,64	0,00
Y 03010101 Gute Schule - Ausstatt. Wefelschul	-1.865,78	-13.933,26	-13.933,26	0,00	-13.933,26	-13.933,26
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.865,78	-13.933,26	-13.933,26	0,00	-13.933,26	-13.933,26
Gesamtsumme	-97.211,83	-74.528,84	-74.528,84	-16.137,16	-58.391,68	-36.500,09

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.02 Hauptschulen							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Überwachung der Schulpflicht 9. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	1 Hauptschule mit insgesamt 300 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.02 Hauptschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.160,03	72.749,00	0,00	116.795,89	44.046,89	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	3.572,71	25.300,00	0,00	14.815,62	-10.484,38	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	555,97	2.300,00	0,00	1.199,03	-1.100,97	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	2.575,00	800,00	0,00	3.575,00	2.775,00	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	2.497,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	38.995,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141297	LZ RL FitU12, Wartung Geräte	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	38.926,79	39.000,00	0,00	36.525,22	-2.474,78	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	6.037,10	5.349,00	0,00	60.681,02	55.332,02	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	0,00	437,92	-662,08	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	1.100,00	0,00	437,92	-662,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.395,35	5,00	0,00	5.248,65	5.243,65	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	4.279,86	0,00	0,00	5.247,65	5.247,65	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	115,49	5,00	0,00	1,00	-4,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	99.555,38	73.854,00	0,00	122.482,46	48.628,46	0,00
11	- Personalaufwendungen	-134.107,50	-130.744,00	0,00	-130.138,41	605,59	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-99.672,70	-102.162,00	0,00	-101.263,89	898,11	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-5.247,65	0,00	0,00	-3.618,49	-3.618,49	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-2.109,41	-608,00	0,00	0,00	608,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-6.549,06	-6.729,00	0,00	-5.524,34	1.204,66	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-20.528,68	-21.245,00	0,00	-19.731,69	1.513,31	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-156.424,00	-180.798,77	-2.063,77	-144.658,39	36.140,38	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-756,84	-1.500,00	0,00	-2.964,17	-1.464,17	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-930,00	-930,00	0,00	-930,00	0,00	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-121.213,82	-138.125,00	0,00	-104.551,14	33.573,86	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-549,63	-7.043,77	-2.063,77	-5.685,41	1.358,36	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5255291	Verw. LZ RL FitU12 Wartung Geräte	-1.982,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271000	Lernmittel	-19.689,47	-16.000,00	0,00	-15.867,75	132,25	0,00
5281200	Hauswirtschaftsunterricht	-3.564,34	-6.400,00	0,00	-6.080,00	320,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.02 Hauptschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291200	Verpflegungskosten	-7.356,56	-5.500,00	0,00	-7.476,79	-1.976,79	0,00
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	-380,80	-1.000,00	0,00	-353,43	646,57	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	0,00	-700,00	0,00	-749,70	-49,70	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.388,74	-5.349,00	0,00	-53.329,37	-47.980,37	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.186,92	-5.349,00	0,00	-52.118,43	-46.769,43	0,00
5711100	Abschreibungen immaterielle VG	-201,82	0,00	0,00	-1.210,94	-1.210,94	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.575,00	-800,00	0,00	-3.575,00	-2.775,00	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-2.575,00	-800,00	0,00	-3.575,00	-2.775,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.549,47	-44.803,30	-8.208,30	-34.822,75	9.980,55	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-4.400,00	-4.500,00	0,00	-4.914,00	-414,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.292,90	-2.400,00	0,00	-2.164,16	235,84	0,00
5431211	Schulmobiliar	-4.219,83	-6.877,90	-6.877,90	-6.877,90	0,00	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	-1.557,09	-3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	-555,97	-600,00	0,00	-1.199,03	-599,03	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-877,98	-19.000,00	0,00	-11.498,02	7.501,98	0,00
5431235	VG bis 800 €, Aufw. Stadtpark	-5.621,71	-7.620,40	-1.330,40	-8.168,64	-548,24	0,00
5431275	Eingesp. Lernmittel Stadtpark	-19,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-4,00	-5,00	0,00	-1,00	4,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-325.044,71	-362.495,07	-10.272,07	-366.523,92	-4.028,85	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-225.489,33	-288.641,07	-10.272,07	-244.041,46	44.599,61	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-225.489,33	-288.641,07	-10.272,07	-244.041,46	44.599,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	10.625,00	0,00	0,00	-10.625,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	8.125,00	0,00	0,00	-8.125,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	10.625,00	0,00	0,00	-10.625,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-225.489,33	-278.016,07	-10.272,07	-244.041,46	33.974,61	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.037.137,94	-970.738,00	0,00	-831.971,23	138.766,77	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-56.518,92	-50.315,00	0,00	-49.170,14	1.144,86	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-925.520,52	-862.716,00	0,00	-732.031,56	130.684,44	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-11.316,64	-12.348,00	0,00	-9.552,95	2.795,05	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-17.566,89	-18.280,00	0,00	-17.416,14	863,86	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-26.214,97	-27.079,00	0,00	-23.800,44	3.278,56	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.262.627,27	-1.248.754,07	-10.272,07	-1.076.012,69	172.741,38	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.02 Hauptschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.242,88	7.000,00	0,00	156.122,51	149.122,51	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	7.999,97	0,00	0,00	134.639,92	134.639,92	0,00
6811200	Schul- und Bildungspauschale	6.242,91	7.000,00	0,00	21.482,59	14.482,59	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.242,88	7.000,00	0,00	156.122,51	149.122,51	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.019,89	-34.296,58	-27.296,58	-156.234,01	-121.937,43	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-22.019,89	-34.296,58	-27.296,58	-156.234,01	-121.937,43	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.019,89	-34.296,58	-27.296,58	-156.234,01	-121.937,43	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.777,01	-27.296,58	-27.296,58	-111,50	27.185,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.02 Hauptschulen						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
M 03010207 LZ RL FitU12, Luftreinigungsgeräte	-7.888,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.888,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010200 Schul- und Bildungspauschale	6.242,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.242,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010201 Luftreinigungsgeräte	111,50	0,00	0,00	-111,50	111,50	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.999,97	0,00	0,00	-111,50	111,50	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.888,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010202 Sonnenschutzvorhänge	-6.242,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.242,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010203 LZ REACT-EU dig. Transform.	0,00	-27.296,58	-27.296,58	-10.275,65	-17.020,93	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	134.751,42	-134.751,42	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-27.296,58	-27.296,58	-145.027,07	117.730,49	0,00
O 03010200 Schul- und Bildungspauschale	0,00	7.000,00	0,00	21.482,59	-14.482,59	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	21.482,59	-14.482,59	0,00
O 03010201 Server Schüler-EDV-Raum	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	2.788,94	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	2.788,94	0,00
O 03010202 Besch. Tiefkühlschrank Lehrküche	0,00	0,00	0,00	-1.418,00	1.418,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-1.418,00	1.418,00	0,00
Gesamtsumme	-7.777,01	-27.296,58	-27.296,58	-111,50	-27.185,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.03 Realschulen							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	2 Realschulen mit insgesamt 1.128 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.03 Realschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.836,80	61.830,00	0,00	59.622,33	-2.207,67	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	30.947,98	34.800,00	0,00	34.558,90	-241,10	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	2.158,95	6.900,00	0,00	4.373,23	-2.526,77	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	6.050,00	3.585,00	0,00	2.201,00	-1.384,00	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	10.748,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141293	LZ Kultur und Schule	1.350,00	1.350,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	38.995,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141297	LZ RL FitU12, Wartung Geräte	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	17.585,81	15.195,00	0,00	17.139,20	1.944,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	708,58	1.784,00	0,00	1.192,62	-591,38	0,00
4411200	Miete Kiosk THR	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	108,58	1.184,00	0,00	592,62	-591,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.630,59	5,00	0,00	6.655,91	6.650,91	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	8.407,61	0,00	0,00	6.655,91	6.655,91	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	222,98	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	121.175,97	63.619,00	0,00	67.470,86	3.851,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	-135.089,07	-104.325,00	0,00	-105.015,62	-690,62	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-81.584,81	-73.371,00	0,00	-76.155,74	-2.784,74	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-6.655,91	0,00	0,00	-8.124,08	-8.124,08	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-22.221,64	-9.623,00	0,00	0,00	9.623,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-6.018,30	-5.187,00	0,00	-4.645,36	541,64	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-18.608,41	-16.144,00	0,00	-16.090,44	53,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-306.765,88	-365.085,00	0,00	-304.920,19	60.164,81	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-1.649,34	-3.000,00	0,00	-1.076,12	1.923,88	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-2.360,00	-2.360,00	0,00	-2.360,00	0,00	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-236.205,87	-265.625,00	0,00	-227.033,37	38.591,63	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	-12.000,00	0,00	-2.272,90	9.727,10	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
5255291	Verw. LZ RL FitU12 Wartung Geräte	-3.965,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271000	Lernmittel	-61.085,59	-65.000,00	0,00	-57.200,23	7.799,77	0,00
5281200	Hauswirtschaftsunterricht	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-2.315,00	-815,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.03 Realschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	0,00	-2.500,00	0,00	-1.725,50	774,50	0,00
5291231	Nachzahlung Inklusionshelfer	0,00	0,00	0,00	-9.395,98	-9.395,98	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	0,00	-1.000,00	0,00	-1.541,09	-541,09	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.585,81	-15.195,00	0,00	-17.139,20	-1.944,20	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.585,81	-15.195,00	0,00	-17.139,20	-1.944,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	-11.000,00	-8.535,00	0,00	-3.551,00	4.984,00	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-6.050,00	-3.585,00	0,00	-2.201,00	1.384,00	0,00
5318210	Verpflegungskosten (Zuschuss)	-3.600,00	-3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00
5318293	Verw. LZ Kultur und Schule	-1.350,00	-1.350,00	0,00	-1.350,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.235,52	-83.388,98	-7.475,98	-79.247,00	4.141,98	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-15.647,50	-13.000,00	0,00	-14.364,00	-1.364,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.581,81	-4.900,00	0,00	-1.955,96	2.944,04	0,00
5431211	Schulmobiliar	0,00	-3.023,00	-3.023,00	-10.343,57	-7.320,57	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	-1.111,82	-13.752,98	-4.452,98	-4.452,98	9.300,00	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	-2.158,95	-3.500,00	0,00	-4.373,23	-873,23	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-28.186,82	-20.000,00	0,00	-24.436,71	-4.436,71	0,00
5431238	VG bis 800 €, Aufwand RSR	-10.824,62	-9.220,00	0,00	-7.848,69	1.371,31	0,00
5431239	VG bis 800 €, Aufwand THR	-12.670,00	-12.130,00	0,00	-11.471,86	658,14	0,00
5431278	Eingesparte Lernmittel RSR	0,00	-1.649,00	0,00	0,00	1.649,00	0,00
5431279	Eingesparte Lernmittel THR	-54,00	-2.209,00	0,00	0,00	2.209,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-542.676,28	-576.528,98	-7.475,98	-509.873,01	66.655,97	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-421.500,31	-512.909,98	-7.475,98	-442.402,15	70.507,83	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-421.500,31	-512.909,98	-7.475,98	-442.402,15	70.507,83	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	21.625,00	0,00	0,00	-21.625,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	15.625,00	0,00	0,00	-15.625,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	21.625,00	0,00	0,00	-21.625,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-421.500,31	-491.284,98	-7.475,98	-442.402,15	48.882,83	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.851.598,67	-2.241.837,00	0,00	-1.662.041,09	579.795,91	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-49.594,47	-45.888,00	0,00	-41.829,65	4.058,35	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-1.666.115,49	-2.043.020,00	0,00	-1.484.084,18	558.935,82	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-21.283,39	-18.074,00	0,00	-26.966,89	-8.892,89	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-36.370,93	-50.026,00	0,00	-35.506,28	14.519,72	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-78.234,39	-84.829,00	0,00	-73.654,09	11.174,91	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-2.273.098,98	-2.733.121,98	-7.475,98	-2.104.443,24	628.678,74	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.03 Realschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000,02	0,00	0,00	-222,98	-222,98	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	16.000,02	0,00	0,00	-222,98	-222,98	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,02	0,00	0,00	-222,98	-222,98	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-31.554,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-31.554,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.554,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.554,04	0,00	0,00	-222,98	-222,98	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.03 Realschulen						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
M 03010307 LZ RL FitU12, Luftreinigungsgeräte	-15.777,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.777,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010301 Luftreinigungsgeräte	222,98	0,00	0,00	-222,98	222,98	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.000,02	0,00	0,00	-222,98	222,98	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.777,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-15.554,04	0,00	0,00	-222,98	222,98	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.04 Zeppelin-Gymnasium							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	1 Gymnasium mit insgesamt 674 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.04 Zeppelin-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.103,53	59.076,00	0,00	22.151,36	-36.924,64	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	6.118,68	47.900,00	0,00	12.936,98	-34.963,02	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	474,50	3.600,00	0,00	1.704,14	-1.895,86	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	3.475,00	465,00	0,00	1.000,00	535,00	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	3.908,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	29.864,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148210	Zuwendung von der ev. Kirche	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	7.262,17	7.011,00	0,00	6.510,24	-500,76	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
4411210	Miete Pausenhalle	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.383,52	8.307,00	0,00	15.586,08	7.279,08	0,00
4481200	Erstattung Schülerbef. Land	18.383,52	8.307,00	0,00	15.586,08	7.279,08	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.760,82	5,00	0,00	8.666,32	8.661,32	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.755,82	0,00	0,00	8.664,32	8.664,32	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	5,00	5,00	0,00	2,00	-3,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	71.247,87	68.488,00	0,00	46.403,76	-22.084,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	-93.527,83	-89.688,00	0,00	-76.086,64	13.601,36	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-64.893,35	-69.809,00	0,00	-59.178,56	10.630,44	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-8.664,32	0,00	0,00	-1.852,86	-1.852,86	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-1.845,74	-532,00	0,00	0,00	532,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.492,79	-4.585,00	0,00	-3.323,06	1.261,94	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-13.631,63	-14.762,00	0,00	-11.732,16	3.029,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-218.967,00	-250.470,00	0,00	-200.507,67	49.962,33	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-642,60	-2.000,00	0,00	-337,60	1.662,40	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-550,00	-550,00	0,00	-550,00	0,00	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-186.514,98	-196.570,00	0,00	-163.278,98	33.291,02	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-1.810,82	-3.850,00	0,00	-174,25	3.675,75	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
5271000	Lernmittel	-29.448,60	-40.000,00	0,00	-35.834,92	4.165,08	0,00
5281200	Hauswirtschaftsunterricht	0,00	0,00	0,00	-165,00	-165,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.04 Zeppelin-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	0,00	-900,00	0,00	-166,92	733,08	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.262,17	-7.011,00	0,00	-6.510,24	500,76	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.262,17	-7.011,00	0,00	-6.510,24	500,76	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.475,00	-465,00	0,00	-1.000,00	-535,00	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-3.475,00	-465,00	0,00	-1.000,00	-535,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.782,45	-86.894,41	-8.308,41	-64.507,01	22.387,40	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-13.557,50	-10.500,00	0,00	-16.506,00	-6.006,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-7.237,47	-2.400,00	0,00	-6.102,82	-3.702,82	0,00
5431211	Schulmobiliar	0,00	-8.051,27	-3.051,27	-2.959,73	5.091,54	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	-135,95	-10.657,14	-5.257,14	-7.155,45	3.501,69	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	-474,50	-600,00	0,00	-1.704,14	-1.104,14	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-5.340,13	-34.500,00	0,00	-10.701,07	23.798,93	0,00
5431240	VG bis 800 €, Aufwand Zepp	-11.687,90	-12.995,00	0,00	-14.600,10	-1.605,10	0,00
5431280	Eingesparte Lernmittel Zepp	-7.344,00	-7.086,00	0,00	-4.677,95	2.408,05	0,00
5431291	Verwendung Zuwend. ev. Kirche	0,00	-100,00	0,00	-97,75	2,25	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-5,00	-5,00	0,00	-2,00	3,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-369.014,45	-434.528,41	-8.308,41	-348.611,56	85.916,85	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-297.766,58	-366.040,41	-8.308,41	-302.207,80	63.832,61	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-297.766,58	-366.040,41	-8.308,41	-302.207,80	63.832,61	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	14.570,00	0,00	0,00	-14.570,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	11.570,00	0,00	0,00	-11.570,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	14.570,00	0,00	0,00	-14.570,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-297.766,58	-351.470,41	-8.308,41	-302.207,80	49.262,61	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-844.206,95	-1.017.299,00	0,00	-792.935,24	224.363,76	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-37.647,71	-44.131,00	0,00	-36.572,82	7.558,18	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-725.776,63	-874.504,00	0,00	-668.482,23	206.021,77	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-10.852,00	-16.402,00	0,00	-18.987,98	-2.585,98	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-25.833,13	-36.026,00	0,00	-25.818,93	10.207,07	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-44.097,48	-46.236,00	0,00	-43.073,28	3.162,72	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.141.973,53	-1.368.769,41	-8.308,41	-1.095.143,04	273.626,37	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.04 Zeppelin-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	9.788,94	2.788,94	0,00
6811200	Schul- und Bildungspauschale	0,00	7.000,00	0,00	9.788,94	2.788,94	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	9.788,94	2.788,94	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	-2.788,94	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	-2.788,94	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	-2.788,94	0,00

Investitionen Produkt 03.01.04 Zeppelin-Gymnasium

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
O 03010400 Schul- und Bildungspauschale	0,00	7.000,00	0,00	9.788,94	-2.788,94	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	9.788,94	-2.788,94	0,00

Investitionen Produkt 03.01.04 Zeppelin-Gymnasium						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
O 03010401 Server Schüler-EDV-Raum	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	2.788,94	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	2.788,94	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.05 Geschwister-Scholl-Gymnasium							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	1 Gymnasium mit insgesamt 574 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.05 Geschwister-Scholl-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.464,57	42.529,00	0,00	15.966,62	-26.562,38	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	2.494,11	35.900,00	0,00	11.096,49	-24.803,51	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	57,53	3.100,00	0,00	90,66	-3.009,34	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	3.070,00	465,00	0,00	1.000,00	535,00	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	4.885,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	38.995,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	3.961,91	3.064,00	0,00	3.779,47	715,47	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	5.100,00	0,00	4.000,00	-1.100,00	0,00
4411210	Miete Pausenhalle	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
4411220	Miete Lehrerparkplatz GSG	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.517,00	9.292,00	0,00	5.649,60	-3.642,40	0,00
4481200	Erstattung Schülerbef. Land	9.517,00	8.892,00	0,00	5.551,60	-3.340,40	0,00
4482200	Erstattung Schülerfahrkosten	0,00	400,00	0,00	98,00	-302,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.389,17	591,00	0,00	6.373,55	5.782,55	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	782,61	586,00	0,00	585,95	-0,05	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	6.605,56	0,00	0,00	5.787,60	5.787,60	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	1,00	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	74.370,74	57.512,00	0,00	31.989,77	-25.522,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-51.241,75	-33.372,00	0,00	-49.127,25	-15.755,25	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-33.763,04	-25.790,00	0,00	-42.173,18	-16.383,18	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-5.787,60	0,00	0,00	-2.752,89	-2.752,89	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-1.845,74	-532,00	0,00	0,00	532,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.519,48	-1.749,00	0,00	-2.445,19	-696,19	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.325,89	-5.301,00	0,00	-1.755,99	3.545,01	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-286.525,56	-253.478,69	-5.789,69	-216.962,65	36.516,04	-2.832,32
5215240	Austausch von Schultafeln	-285,60	-2.000,00	0,00	-1.221,77	778,23	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-1.450,00	-1.450,00	0,00	-1.811,70	-361,70	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-240.620,43	-196.570,00	0,00	-179.024,86	17.545,14	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-8.311,14	-9.958,69	-5.789,69	-2.988,33	6.970,36	-2.832,32
5271000	Lernmittel	-34.669,58	-40.000,00	0,00	-31.875,85	8.124,15	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.05 Geschwister-Scholl-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	-1.188,81	-1.000,00	0,00	-40,14	959,86	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	0,00	-900,00	0,00	0,00	900,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.744,52	-3.652,00	0,00	-4.366,42	-714,42	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.744,52	-3.652,00	0,00	-4.366,42	-714,42	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.070,00	-465,00	0,00	-1.000,00	-535,00	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-3.070,00	-465,00	0,00	-1.000,00	-535,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.801,85	-55.640,00	0,00	-43.048,94	12.591,06	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-8.772,50	-8.500,00	0,00	-12.001,50	-3.501,50	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-4.851,09	-2.400,00	0,00	-9.887,20	-7.487,20	0,00
5431211	Schulmobiliar	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	0,00	-5.400,00	0,00	-338,38	5.061,62	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	-57,53	-600,00	0,00	-90,66	509,34	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-1.019,70	-22.500,00	0,00	-9.496,20	13.003,80	0,00
5431242	VG bis 800 €, Aufwand GSG	-12.100,03	-11.235,00	0,00	-11.235,00	0,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-372.383,68	-346.607,69	-5.789,69	-314.505,26	32.102,43	-2.832,32
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-298.012,94	-289.095,69	-5.789,69	-282.515,49	6.580,20	-2.832,32
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-298.012,94	-289.095,69	-5.789,69	-282.515,49	6.580,20	-2.832,32
23	+ Außerordentliche Erträge	26.420,10	11.570,00	0,00	0,00	-11.570,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	26.420,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	11.570,00	0,00	0,00	-11.570,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	26.420,10	11.570,00	0,00	0,00	-11.570,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-271.592,84	-277.525,69	-5.789,69	-282.515,49	-4.989,80	-2.832,32
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-714.604,59	-840.639,00	0,00	-695.098,40	145.540,60	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-32.396,92	-32.916,00	0,00	-30.937,46	1.978,54	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-622.805,05	-726.825,00	0,00	-594.019,74	132.805,26	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.975,91	-15.332,00	0,00	-21.452,57	-6.120,57	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-11.178,92	-18.701,00	0,00	-11.166,18	7.534,82	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-40.247,79	-46.865,00	0,00	-37.522,45	9.342,55	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-986.197,43	-1.118.164,69	-5.789,69	-977.613,89	140.550,80	-2.832,32
Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.05 Geschwister-Scholl-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	16.287,77	9.287,77	0,00
6811200	Schul- und Bildungspauschale	0,00	7.000,00	0,00	16.287,77	9.287,77	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	16.287,77	9.287,77	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-41.403,43	-41.403,43	-40.808,43	595,00	0,00
7851000	Hochbaumaßnahmen	0,00	-41.403,43	-41.403,43	-40.808,43	595,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.754,05	-7.000,00	0,00	-16.287,77	-9.287,77	-3.886,72
7831000	Erwerb VG über 800 €	-4.754,05	-7.000,00	0,00	-16.287,77	-9.287,77	-3.886,72
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.754,05	-48.403,43	-41.403,43	-57.096,20	-8.692,77	-3.886,72
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.754,05	-41.403,43	-41.403,43	-40.808,43	595,00	-3.886,72

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.05 Geschwister-Scholl-Gymnasium						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
I 03010502 Umgestaltung Schulhof GSG	0,00	-41.403,43	-41.403,43	-40.808,43	-595,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-41.403,43	-41.403,43	-40.808,43	-595,00	0,00
M 03010501 Einrichtung und Lehrmittel	-4.754,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.754,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 03010500 Schul- und Bildungspauschale	0,00	7.000,00	0,00	16.287,77	-9.287,77	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.000,00	0,00	16.287,77	-9.287,77	0,00
O 03010501 Server Schüler-EDV-Raum	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	2.788,94	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-7.000,00	0,00	-9.788,94	2.788,94	0,00
O 03010502 Kühlgeräte Mensa Staberg	0,00	0,00	0,00	-3.478,37	3.478,37	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-3.478,37	3.478,37	0,00
O 03010503 Labor Kühl- u. Gefrierkombination	0,00	0,00	0,00	-3.020,46	3.020,46	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-3.020,46	3.020,46	0,00
O 03010504 Gefahrstoffschränk Chemie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.886,72
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.886,72
Gesamtsumme	-4.754,05	-41.403,43	-41.403,43	-40.808,43	-595,00	-3.886,72

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.06 Bergstadt-Gymnasium							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	1 Gymnasium mit insgesamt 809 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.06 Bergstadt-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.612,98	63.800,00	0,00	30.563,06	-33.236,94	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	11.178,08	48.400,00	0,00	17.793,53	-30.606,47	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	0,00	4.600,00	0,00	0,00	-4.600,00	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	3.925,00	3.285,00	0,00	3.520,24	235,24	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	6.080,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141293	LZ Kultur und Schule	0,00	0,00	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	38.995,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	8.434,55	7.515,00	0,00	7.899,29	384,29	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.978,00	12.285,00	0,00	7.570,50	-4.714,50	0,00
4481200	Erstattung Schülerbef. Land	12.978,00	12.285,00	0,00	7.570,50	-4.714,50	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.731,06	5,00	0,00	10.231,56	10.226,56	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	5.729,06	0,00	0,00	10.223,56	10.223,56	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	2,00	5,00	0,00	8,00	3,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	87.322,04	76.840,00	0,00	48.365,12	-28.474,88	0,00
11	- Personalaufwendungen	-138.507,44	-125.330,00	0,00	-115.682,52	9.647,48	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-98.279,09	-97.558,00	0,00	-88.272,01	9.285,99	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-10.223,56	0,00	0,00	-4.647,32	-4.647,32	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-2.636,77	-760,00	0,00	0,00	760,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-6.542,52	-6.428,00	0,00	-4.998,87	1.429,13	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-20.825,50	-20.584,00	0,00	-17.764,32	2.819,68	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-281.082,96	-293.115,00	0,00	-241.922,33	51.192,67	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-1.071,00	-2.500,00	0,00	-4.759,88	-2.259,88	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	0,00	-7.000,00	0,00	-2.736,53	4.263,47	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-235.911,85	-207.200,00	0,00	-183.969,77	23.230,23	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-1.513,21	-6.315,00	0,00	-2.024,12	4.290,88	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5271000	Lernmittel	-38.586,90	-52.000,00	0,00	-43.507,17	8.492,83	0,00
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	0,00	-12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	0,00	-1.000,00	0,00	-924,86	75,14	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.06 Bergstadt-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.434,55	-7.515,00	0,00	-7.899,29	-384,29	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.434,55	-7.515,00	0,00	-7.899,29	-384,29	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.925,00	-3.285,00	0,00	-4.870,24	-1.585,24	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-3.925,00	-3.285,00	0,00	-3.520,24	-235,24	0,00
5318293	Verw. LZ Kultur und Schule	0,00	0,00	0,00	-1.350,00	-1.350,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.666,69	-72.011,24	-4.931,24	-48.810,26	23.200,98	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-9.680,00	-9.000,00	0,00	-12.663,00	-3.663,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-9.248,09	-3.900,00	0,00	-355,07	3.544,93	0,00
5431211	Schulmobiliar	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	-2.603,90	-11.158,28	-3.258,28	-10.186,41	971,87	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	0,00	-600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-7.503,18	-18.000,00	0,00	-6.105,52	11.894,48	0,00
5431244	VG bis 800 €, Aufwand BGL	-14.629,52	-16.375,00	0,00	-17.652,72	-1.277,72	0,00
5431284	Eingesparte Lernmittel BGL	0,00	-5.472,96	-1.672,96	-1.839,54	3.633,42	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-2,00	-5,00	0,00	-8,00	-3,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-475.616,64	-501.256,24	-4.931,24	-419.184,64	82.071,60	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-388.294,60	-424.416,24	-4.931,24	-370.819,52	53.596,72	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-388.294,60	-424.416,24	-4.931,24	-370.819,52	53.596,72	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	26.184,09	12.700,00	0,00	0,00	-12.700,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	26.184,09	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	12.200,00	0,00	0,00	-12.200,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	26.184,09	12.700,00	0,00	0,00	-12.700,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-362.110,51	-411.716,24	-4.931,24	-370.819,52	40.896,72	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.253.286,44	-1.517.173,00	0,00	-1.034.525,65	482.647,35	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-47.275,76	-47.106,00	0,00	-41.995,99	5.110,01	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-1.113.611,77	-1.363.504,00	0,00	-895.019,55	468.484,45	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.342,37	-14.285,00	0,00	-15.564,38	-1.279,38	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-34.259,27	-37.846,00	0,00	-33.626,60	4.219,40	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-50.797,27	-54.432,00	0,00	-48.319,13	6.112,87	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.615.396,95	-1.928.889,24	-4.931,24	-1.405.345,17	523.544,07	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.06 Bergstadt-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.037,82	0,00	0,00	2.724,15	2.724,15	0,00
6811200	Schul- und Bildungspauschale	2.037,82	0,00	0,00	2.724,15	2.724,15	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.037,82	0,00	0,00	2.724,15	2.724,15	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.037,82	0,00	0,00	-2.724,15	-2.724,15	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-2.037,82	0,00	0,00	-2.724,15	-2.724,15	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.037,82	0,00	0,00	-2.724,15	-2.724,15	0,00

Investitionen Produkt 03.01.06 Bergstadt-Gymnasium

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 03010600 Schul- und Bildungspauschale	2.037,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.037,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010601 Einrichtung und Lehrmittel	-2.037,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.037,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.06 Bergstadt-Gymnasium						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
O 03010600 Schul- und Bildungspauschale	0,00	0,00	0,00	2.724,15	-2.724,15	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.724,15	-2.724,15	0,00
O 03010601 Einrichtung und Lehrmittel	0,00	0,00	0,00	-2.724,15	2.724,15	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-2.724,15	2.724,15	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.07 Gesamtschule							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	1 Gesamtschule mit insgesamt 1.182 Schüler/innen						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.07 Gesamtschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.044,22	109.539,00	0,00	37.172,81	-72.366,19	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	14.890,50	56.900,00	0,00	5.101,61	-51.798,39	0,00
4141100	Landeszuweisung Inklusion	93,75	4.000,00	0,00	859,57	-3.140,43	0,00
4141200	LZ Lehrerfort-/weiterbildung	6.085,00	800,00	0,00	1.000,00	200,00	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	11.943,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141295	LZ zusätzl. Busverkehr Corona	38.995,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	38.371,28	38.000,00	0,00	20.658,27	-17.341,73	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	9.665,18	9.839,00	0,00	9.553,36	-285,64	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	1.020,00	0,00	860,00	-160,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	600,00	1.020,00	0,00	860,00	-160,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	500,00	0,00	6.000,00	5.500,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461050	Erstatt. Strom-/sonst. Nebenk.	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
4482200	Erstattung Schülerfahrkosten	0,00	18.000,00	0,00	0,00	-18.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.568,98	5,00	0,00	11.308,77	11.303,77	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	11.567,98	0,00	0,00	11.307,77	11.307,77	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	1,00	5,00	0,00	1,00	-4,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	138.213,20	129.064,00	0,00	55.341,58	-73.722,42	0,00
11	- Personalaufwendungen	-201.495,75	-187.874,00	0,00	-165.104,96	22.769,04	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-144.449,84	-146.660,00	0,00	-103.611,19	43.048,81	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-11.307,77	0,00	0,00	-6.133,17	-6.133,17	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-5.832,19	-1.140,00	0,00	-26.722,96	-25.582,96	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-9.749,24	-9.621,00	0,00	-6.447,23	3.173,77	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-30.156,71	-30.453,00	0,00	-22.190,41	8.262,59	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.449,83	-391.570,81	-1.120,81	-343.247,18	48.323,63	0,00
5215236	ARG Vorbereit. Gemälde Fassade	0,00	0,00	0,00	-4.576,15	-4.576,15	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-1.585,08	-3.500,00	0,00	-2.532,47	967,53	0,00
5215242	Unterh. unbew. Ausst. Turnhallen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-34,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235700	Leist. STL Reinigung/Winterd.	-3.060,00	-3.060,00	0,00	-3.060,00	0,00	0,00
5237200	Schülerbeförderungskosten	-256.463,03	-286.875,00	0,00	-249.338,31	37.536,69	0,00
5255000	Unterhaltunga bewegl. Vermögen	-2.813,07	-16.035,81	-1.120,81	-5.577,97	10.457,84	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.07 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5271000	Lernmittel	-49.494,65	-70.000,00	0,00	-72.610,41	-2.610,41	0,00
5281200	Hauswirtschaftsunterricht	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-3.790,00	210,00	0,00
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	0,00	-2.500,00	0,00	-1.062,87	1.437,13	0,00
5291250	Dienstl. Umzüge/Entsorgung	0,00	-2.500,00	0,00	-699,00	1.801,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.665,18	-9.839,00	0,00	-9.553,36	285,64	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-9.665,18	-9.839,00	0,00	-9.553,36	285,64	0,00
15	- Transferaufwendungen	-6.085,00	-800,00	0,00	-1.000,00	-200,00	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-6.085,00	-800,00	0,00	-1.000,00	-200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.529,38	-112.664,63	-5.932,63	-53.631,12	59.033,51	0,00
5429200	Schwimmbäder, Nutzungsentgelte	-12.375,00	-12.500,00	0,00	-13.797,00	-1.297,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-8.267,72	-3.800,00	0,00	-4.861,74	-1.061,74	0,00
5431211	Schulmobiliar	0,00	-33.793,77	-3.793,77	-3.793,77	30.000,00	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	-3.369,08	-10.538,86	-2.138,86	-2.925,05	7.613,81	0,00
5431215	Verwendung LZ Inklusion	-93,75	-600,00	0,00	-859,57	-259,57	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-1.859,44	-12.500,00	0,00	-720,08	11.779,92	0,00
5431246	VG bis 800 €, Aufwand ARG	-21.563,39	-22.855,00	0,00	-23.054,37	-199,37	0,00
5431286	Eingesparte Lernmittel ARG	0,00	-16.072,00	0,00	-3.618,54	12.453,46	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	-5,00	0,00	-1,00	4,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-582.225,14	-702.748,44	-7.053,44	-572.536,62	130.211,82	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-444.011,94	-573.684,44	-7.053,44	-517.195,04	56.489,40	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-444.011,94	-573.684,44	-7.053,44	-517.195,04	56.489,40	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	17.875,00	0,00	0,00	-17.875,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	16.875,00	0,00	0,00	-16.875,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	17.875,00	0,00	0,00	-17.875,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-444.011,94	-555.809,44	-7.053,44	-517.195,04	38.614,40	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.700.747,21	-1.856.345,00	0,00	-987.851,04	868.493,96	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-62.225,78	-62.306,00	0,00	-51.676,28	10.629,72	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-1.484.831,62	-1.640.408,00	0,00	-788.109,29	852.298,71	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-19.132,33	-18.823,00	0,00	-15.755,55	3.067,45	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-55.343,91	-49.612,00	0,00	-57.332,03	-7.720,03	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-79.213,57	-85.196,00	0,00	-74.977,89	10.218,11	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-2.144.759,15	-2.412.154,44	-7.053,44	-1.505.046,08	907.108,36	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.07 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.950,00	0,00	0,00	2.998,80	2.998,80	0,00
6811200	Schul- und Bildungspauschale	5.950,00	0,00	0,00	2.998,80	2.998,80	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.950,00	0,00	0,00	2.998,80	2.998,80	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
7851000	Hochbaumaßnahmen	0,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.950,00	-5.500,65	-5.500,65	-8.499,45	-2.998,80	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-5.950,00	-5.500,65	-5.500,65	-8.499,45	-2.998,80	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.950,00	-21.500,65	-21.500,65	-8.499,45	13.001,20	-16.000,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-21.500,65	-21.500,65	-5.500,65	16.000,00	-16.000,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.01.07 Gesamtschule						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
M 03010703 Sanierung Lehrküche (Inkl.)	0,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00
N 03010700 Schul- und Bildungspauschale	5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010701 Erneuerung Server ARG	-5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010702 Möblierung Schulleiterbüro	0,00	-5.500,65	-5.500,65	-5.500,65	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-5.500,65	-5.500,65	-5.500,65	0,00	0,00
O 03010700 Schul- und Bildungspauschale	0,00	0,00	0,00	2.998,80	-2.998,80	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.998,80	-2.998,80	0,00
O 03010701 Einrichtung und Lehrmittel	0,00	0,00	0,00	-2.998,80	2.998,80	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-2.998,80	2.998,80	0,00
Gesamtsumme	0,00	-21.500,65	-21.500,65	-5.500,65	-16.000,00	-16.000,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.01.08 Förderschulen							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts; im Einzelnen durch 1. Schulentwicklungsplanung 2. Ausstattung der Räume mit Einrichtungsgegenständen und Lehrmitteln 3. Beschaffung von Lernmitteln 4. Bereitstellung von Schulbudgets 5. Bereitstellung von Schulsekretärinnen 6. Gewährung von Schülerbeförderungskosten (Schülerfahrkarten sowie Schülerspezialverkehr) 7. Organisation des Schulschwimmens 8. Antrags- und Nachweiserstellung für besondere Förderprogramme						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte						
Ziele	Sachziel: Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen Unterricht durch Bereitstellung und Unterhaltung der erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtung und Lehrmittel sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Schülerbeförderung, Lernmittel						
Kennzahlendefinition	Aufwendungen je Schüler/in						
Produktumfang	1 Förderschule						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.08 Förderschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.438,89	8.153,00	0,00	12.274,06	4.121,06	0,00
4131000	Schul- und Bildungspauschale	0,00	3.900,00	0,00	1.274,64	-2.625,36	0,00
4141200	LZ Lehrerfort/-weiterbildung	2.200,00	800,00	0,00	2.150,20	1.350,20	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	434,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	4.804,59	3.453,00	0,00	8.849,22	5.396,22	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99,75	0,00	0,00	66,40	66,40	0,00
4488100	Verpflegungsentgelte	99,75	0,00	0,00	66,40	66,40	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	252,51	5,00	0,00	449,04	444,04	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	251,51	0,00	0,00	449,04	449,04	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	1,00	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.891,15	8.158,00	0,00	12.789,50	4.631,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.296,62	-3.456,00	0,00	-2.153,02	1.302,98	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-3.020,68	-2.729,00	0,00	-1.565,92	1.163,08	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-449,04	0,00	0,00	-193,43	-193,43	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-210,34	-185,00	0,00	-122,14	62,86	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-616,56	-542,00	0,00	-271,53	270,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-799,32	-8.350,00	0,00	-6.993,78	1.356,22	0,00
5215240	Austausch von Schultafeln	-78,54	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	-2.250,00	0,00	-2.924,03	-674,03	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-2.500,00	0,00	-3.409,50	-909,50	0,00
5271000	Lernmittel	-720,78	-2.000,00	0,00	-660,25	1.339,75	0,00
5281200	Hauswirtschaftsunterricht	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5291210	Dienstleistungen EDV Schulen	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.804,59	-3.453,00	0,00	-8.849,22	-5.396,22	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.804,59	-3.453,00	0,00	-8.849,22	-5.396,22	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.200,00	-800,00	0,00	-2.150,20	-1.350,20	0,00
5318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	-2.200,00	-800,00	0,00	-2.150,20	-1.350,20	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.882,37	-16.405,00	0,00	-14.793,58	1.611,42	0,00
5422200	Nutzungsentschädigung	-11.000,00	-11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01.08 Förderschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-12,00	-400,00	0,00	-465,47	-65,47	0,00
5431211	Schulmobiliar	-7.212,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431212	Einrichtung und Lehrmittel	0,00	-2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00
5431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen	-785,40	-500,00	0,00	-1.274,64	-774,64	0,00
5431249	VG bis 800 €, Aufwand MES	-1.871,01	-2.100,00	0,00	-2.053,47	46,53	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.982,90	-32.464,00	0,00	-34.939,80	-2.475,80	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.091,75	-24.306,00	0,00	-22.150,30	2.155,70	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.091,75	-24.306,00	0,00	-22.150,30	2.155,70	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-25.091,75	-24.306,00	0,00	-22.150,30	2.155,70	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.794,63	-24.222,00	0,00	-16.931,13	7.290,87	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-19.551,72	-16.578,00	0,00	-12.522,15	4.055,85	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-140,75	-175,00	0,00	-84,05	90,95	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-25,92	-3.088,00	0,00	0,00	3.088,00	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-468,29	-548,00	0,00	-567,22	-19,22	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.607,95	-3.833,00	0,00	-3.757,71	75,29	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-48.886,38	-48.528,00	0,00	-39.081,43	9.446,57	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01.08 Förderschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.485,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	16.485,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.485,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.472,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-17.472,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.472,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-987,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen Produkt 03.01.08 Förderschulen							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 03010803 Einrichtung und Lehrmittel		-987,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-987,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 03010801 LZ Digit. Ausstattungsoffensive		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.485,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-16.485,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme		-987,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote							
Organisationseinheit		FD Schule und Sport (40)					
Prod.verantwortung		Kotziers, Kerstin					
Leistung		1. Planung, 2. Einrichtung und 3. Organisation von Offenen Ganztagsschulen inkl. 4. Abschluss von Kooperationsvereinbarungen und 5. Abrechnung mit den Trägern der Offenen Ganztagsschulen sowie 6. Antrags- und Nachweiserstellung für Landeszuwendungen einschl. Weiterleitung an die Träger sowie 7. Durchführung der Ausstattungsbeschaffungen und 8. Antrags- und Nachweiserstellung für Landeszuwendungen nach dem Programm "Schule von acht bis eins" und ggf. "Dreizehn Plus" sowie "Silentien" einschl. Weiterleitung bzw. Abrechnung der Landeszuwendungen.					
Auftragsgrundlage		Schulgesetz NRW, Erlasse, Förderrichtlinien					
Zielgruppe		Schülerinnen und Schüler der städtischen, allgemeinbildenden Schulen, Erziehungsberechtigte					
Ziele		Sachziel: Schaffung von stadtweiten, vielfältigen, schulischen Ganztagsangeboten Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen, auch unter dem Gesichtspunkt der gesetzlichen Vorgaben, z. B. Landeszuwendungen etc.					
Kennzahlendefinition		Aufwand je Teilnehmer/in					
Produktumfang		13 OGS mit insgesamt 1.056 Schüler*innen 10 Grundschulstandorte mit Betreuungsangebot "Schule von acht bis eins" mit insgesamt ca. 547					
Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.223.616,35	2.441.961,00	0,00	2.889.777,50	447.816,50	0,00
4141110	LZ Inklusion nichtpäd. Person.	100.547,75	81.788,00	0,00	100.198,96	18.410,96	0,00
4141218	LZ Integr. Ukraine städt. Schulen	0,00	0,00	0,00	75.600,93	75.600,93	0,00
4141219	LZ Integr. Ukraine Ersatzschulen	0,00	0,00	0,00	3.386,37	3.386,37	0,00
4141220	Landeszuweisung OGS	1.666.166,00	1.855.328,00	0,00	1.922.161,00	66.833,00	0,00
4141221	LZ Helferprogramm OGS/Betreuung	200.017,29	0,00	0,00	155.492,26	155.492,26	0,00
4141230	LZ Betreuungspauschale OGT	97.500,00	97.500,00	0,00	90.000,00	-7.500,00	0,00
4141240	LZ Übermittagsbetreuung	153.846,07	184.065,00	0,00	165.616,31	-18.448,69	0,00
4141280	LZ Soziale Arbeit an Schulen	194.420,97	142.730,00	0,00	113.412,23	-29.317,77	0,00
4141281	LZ Aufholen nach Corona städt. Sch.	478.840,59	0,00	0,00	130.473,44	130.473,44	0,00
4141282	LZ Aufholen nach Corona Ersatzsch.	0,00	0,00	0,00	21.652,29	21.652,29	0,00
4141296	LZ Extra-Zeit zum Lernen, Corona	87.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141345	LZ FerienInt.Train. FIT in Deutsch	23.122,22	0,00	0,00	3.240,00	3.240,00	0,00
4142100	Ida-Gerh., BuT Zuw. Essensgeld	14.400,06	13.500,00	0,00	14.091,19	591,19	0,00
4142560	Zuw. LWL Aufholen nach Corona	167.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	39.962,40	67.050,00	0,00	94.452,52	27.402,52	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.628,50	99.000,00	0,00	89.374,95	-9.625,05	0,00
4321200	Div. OGS, Elternbeiträge	52.396,50	60.000,00	0,00	50.648,00	-9.352,00	0,00
4321230	Ida Gerhardi, Elternbeiträge OGS	26.232,00	39.000,00	0,00	38.726,95	-273,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.482,64	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00
4421250	Verkaufserlöse Mensa Staberg	23.867,74	0,00	0,00	369,00	369,00	0,00
4461210	Erstatt. Ausgl. Soz. Staffelung	33.441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461240	Erst. Sprach- und Lesekompetenz	1.137,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461250	Ida Gerhardi, Ferienbetreuung	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.656,60	74.500,00	0,00	53.652,62	-20.847,38	0,00
4484000	Erstatt. Bundesagentur f. Arbeit	842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488230	Ida Gerhardi, Verpflegungsentgelte	28.814,60	74.500,00	0,00	53.652,62	-20.847,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	97.477,53	5,00	0,00	100.005,11	100.000,11	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	5.874,01	0,00	0,00	16.534,56	16.534,56	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	14.655,70	0,00	0,00	25.230,55	25.230,55	0,00
4582700	Auflös. Rückst. Zuwendungen	76.946,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	1,00	5,00	0,00	58.240,00	58.235,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.487.861,62	2.615.466,00	0,00	3.133.179,18	517.713,18	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
11	- Personalaufwendungen	-607.758,08	-786.148,00	0,00	-720.338,80	65.809,20	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-29.957,91	-27.921,00	0,00	-38.462,76	-10.541,76	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-3.519,49	0,00	0,00	-7.160,43	-7.160,43	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-427.455,51	-579.697,00	0,00	-512.849,63	66.847,37	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-21.711,07	0,00	0,00	-24.091,82	-24.091,82	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-1.967,13	-7.753,00	0,00	-2.873,62	4.879,38	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-27.972,40	-38.376,00	0,00	-28.308,01	10.067,99	0,00
5029300	AG-Beitrag VK Praktikanten u.a.	0,00	-497,00	0,00	0,00	497,00	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-90.507,16	-116.627,00	0,00	-97.984,74	18.642,26	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-109,01	-1.630,00	0,00	-614,59	1.015,41	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-3.592,80	-10.505,00	0,00	-6.450,60	4.054,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-965,60	-3.142,00	0,00	-1.542,60	1.599,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-180.968,05	-117.245,79	-13.847,79	-144.084,34	-26.838,55	0,00
5233020	Prüfung GPA sonst. Prüfungen	0,00	0,00	0,00	-6.628,30	-6.628,30	0,00
5251230	Ida Gerh., Fahrzeugunterhaltung	0,00	-5.000,00	0,00	-1.591,17	3.408,83	0,00
5255230	Ida Gerh., Unterh. bew. VG Mensa	-26,70	-7.000,00	0,00	-929,53	6.070,47	0,00
5281230	Ida Gerh., Lebensm. Frischküche	-21.788,04	-18.610,00	0,00	-17.008,71	1.601,29	0,00
5281250	Verpflegungskosten Mensa Staberg	-21.066,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291205	Ganztag, Entsorgung Speisereste	0,00	-15.000,00	0,00	-763,89	14.236,11	0,00
5291218	Verw. LZ Integr. Ukraine Dienstl.	0,00	0,00	0,00	-47.584,68	-47.584,68	0,00
5291230	Verw. LZ Inklusion nichtpädag.	-134.434,71	-57.788,00	0,00	-67.059,54	-9.271,54	0,00
5291270	Dienstl. Projekte/Gutachter	-3.652,21	-13.847,79	-13.847,79	-2.518,52	11.329,27	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.659,47	-82.030,00	0,00	-117.798,09	-35.768,09	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-42.659,47	-82.030,00	0,00	-117.798,09	-35.768,09	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.970.890,37	-2.521.293,00	0,00	-2.926.455,05	-405.162,05	0,00
5318219	Weiterl. LZ Integration Ukraine	0,00	0,00	0,00	-1.170,00	-1.170,00	0,00
5318221	Verw. LZ Helferprogr. OGS/Betr.	-186.600,82	0,00	0,00	-143.176,00	-143.176,00	0,00
5318230	Verwendung Zuschuss OGS	-1.576.019,50	-1.707.728,00	0,00	-1.761.328,00	-53.600,00	0,00
5318237	Verw. LZ Soziale Arbeit Schulen	-130.394,60	0,00	0,00	-53.735,00	-53.735,00	0,00
5318240	Förd. Sprach-/Lesekompetenz	-13.100,00	-14.000,00	0,00	-13.895,00	105,00	0,00
5318245	Ausgleich Soziale Staffelung	-225.129,75	-304.000,00	0,00	-306.723,00	-2.723,00	0,00
5318250	Städtischer Regiekostenanteil	-208.500,00	-210.000,00	0,00	-239.000,00	-29.000,00	0,00
5318255	Verw. Betreuungspauschale OGT	-90.000,00	-97.500,00	0,00	-86.250,00	11.250,00	0,00
5318260	Verwendung LZ Übermittagbetr.	-153.846,07	-184.065,00	0,00	-165.616,31	18.448,69	0,00
5318279	Intern. Schulpartnerschaften	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
5318281	Verw. LZ Aufh. Corona städt. Schulen	-315.014,54	0,00	0,00	-130.473,44	-130.473,44	0,00
5318282	Verw. LZ Aufh. Corona Ersatzsch.	0,00	0,00	0,00	-21.652,29	-21.652,29	0,00
5318296	Verw. LZ Extra-Zeit zum Lernen	-48.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318345	Weiterl. LZ FIT in Deutsch	-23.396,09	0,00	0,00	-3.436,01	-3.436,01	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306.059,18	-16.505,00	0,00	-132.035,41	-115.530,41	-3.052,66
5412200	Fortbildung OGS	-3.088,80	-10.000,00	0,00	-6.186,55	3.813,45	-3.052,66
5431218	Verw. LZ Integration Ukraine	0,00	0,00	0,00	-30.253,52	-30.253,52	0,00
5431233	VG bis 800 €, Aufw. Ida Gerhardi	-809,05	-2.500,00	0,00	-2.060,32	439,68	0,00
5431234	VG bis 800 €, Aufw. Mensa Ida G.	-2.596,83	-4.000,00	0,00	-6.143,56	-2.143,56	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-345,60	0,00	0,00	-509,84	-509,84	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	-299.217,90	0,00	0,00	-28.641,62	-28.641,62	0,00
5499020	Rückzahlung Zuwendungen inv.	0,00	0,00	0,00	-58.240,00	-58.240,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.108.335,15	-3.523.221,79	-13.847,79	-4.040.711,69	-517.489,90	-3.052,66
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-620.473,53	-907.755,79	-13.847,79	-907.532,51	223,28	-3.052,66
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2.635,71	-2.635,71	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5510000	Zinsen an den Bund	0,00	0,00	0,00	-2.170,58	-2.170,58	0,00
5511000	Zinsen an das Land	0,00	0,00	0,00	-465,13	-465,13	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	-2.635,71	-2.635,71	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-620.473,53	-907.755,79	-13.847,79	-910.168,22	-2.412,43	-3.052,66
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-620.473,53	-907.755,79	-13.847,79	-910.168,22	-2.412,43	-3.052,66
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-340.513,12	-343.175,00	0,00	-1.258.985,22	-915.810,22	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-159.411,25	-163.243,00	0,00	-178.831,48	-15.588,48	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.877,26	-1.425,00	0,00	-2.232,10	-807,10	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-21.815,63	-23.534,00	0,00	-924.538,97	-901.004,97	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-18.526,08	-22.714,00	0,00	-14.802,75	7.911,25	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-135.221,97	-131.140,00	0,00	-133.093,55	-1.953,55	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.660,93	-1.119,00	0,00	-5.486,37	-4.367,37	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-960.986,65	-1.250.930,79	-13.847,79	-2.169.153,44	-918.222,65	-3.052,66

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	670.500,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	670.500,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	670.500,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-69.522,98	-666.169,03	-66.169,03	0,00	666.169,03	-24.502,32
7851000	Hochbaumaßnahmen	-69.522,98	-666.169,03	-66.169,03	0,00	666.169,03	-24.502,32
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-111.222,25	0,00	0,00	-76.518,09	-76.518,09	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-111.222,25	0,00	0,00	-76.518,09	-76.518,09	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-58.240,00	-58.240,00	0,00
7891020	Rückz. Zuwendungen inv. mit Aufwand	0,00	0,00	0,00	-58.240,00	-58.240,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-180.745,23	-666.169,03	-66.169,03	-134.758,09	531.410,94	-24.502,32
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	489.754,77	-166.169,03	-66.169,03	-134.758,09	31.410,94	-24.502,32

Investitionen Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 03020100 LZ Infrastrukturausbau OGS	58.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 03020101 Div. OGS, Planungsleistungen	14.896,44	-541.918,05	-41.918,05	0,00	-541.918,05	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.723,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.185,01	-541.918,05	-41.918,05	0,00	-541.918,05	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.641,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 03020102 Div. OGS, Einrichtungsmaßnahmen	231.895,91	-12.591,74	-12.591,74	0,00	-12.591,74	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	246.233,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.591,74	-12.591,74	0,00	-12.591,74	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.337,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 03020104 Ida-Gerhardi-Schule, Küche	12.242,88	-5.787,24	-5.787,24	0,00	-5.787,24	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.580,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.337,97	-5.787,24	-5.787,24	0,00	-5.787,24	0,00
M 03020105 Ida-Gerhardi-Schule, Einrichtung	151.970,74	0,00	0,00	-1.020,41	1.020,41	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	244.213,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-92.242,73	0,00	0,00	-1.020,41	1.020,41	0,00
M 03020106 Ida-Gerhardi-Schule, Fahrzeug	20.508,80	-5.872,00	-5.872,00	0,00	-5.872,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 03.02.01 Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.508,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.872,00	-5.872,00	0,00	-5.872,00	0,00
O 03020101 LZ Ganztagsausbau OGS	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
O 03020102 Ida-Gerhardi-Schule, Küche	0,00	-100.000,00	0,00	-75.497,68	-24.502,32	-24.502,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-24.502,32
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-75.497,68	75.497,68	0,00
Gesamtsumme	489.754,77	-166.169,03	-66.169,03	-76.518,09	-89.650,94	-24.502,32

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.02.02 Schulpsychologische Beratung							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Beratungsstelle (51.5)						
Prod.verantwortung	Kirchner, Christine						
Leistung	1. Beraterische und diagnostische Einzelfallhilfe für Schüler/-innen 2. Fachspezifische Beratung von Lehrkräften und Fachkräften der Jugendhilfe 3. Projektarbeit in Schulen und Jugendhilfeeinrichtungen						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte und Lehrerinnen und Lehrer von Schulen der Stadt Lüdenscheid						
Ziele	Niederschwellig erreichbare schulpsychologische Beratung von Schülern, Schülerinnen und Erziehungsberechtigten sowie Fachberatung von Lehrkräften und anderen Fachkräften bei schulischen Fragestellungen sollen dazu beitragen, dass Schüler und Schülerinnen den für sie bestgeeigneten Bildungsweg einschlagen können und auf diesem Bildungsweg nicht wegen Lernschwierigkeiten und folgenden Verhaltensauffälligkeiten scheitern. Folgerichtig soll die schulpsychologische Beratung im Rahmen von Hilfen zur Erziehung Entwicklungsproblemen und auffälligem Verhalten vorbeugen helfen.						
Kennzahlendefinition	1. Anzahl der bearbeiteten Beratungsfälle 2. Anzahl Fachberatungen, Supervisionen und Fortbildungen für Lehrkräfte und Fachkräfte der Jugendhilfe						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.02 Schulpsychologische Beratung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.882,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142560	Zuw. LWL Aufholen nach Corona	17.882,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.960,36	0,00	0,00	10.151,20	10.151,20	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	8.960,36	0,00	0,00	10.151,20	10.151,20	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.842,51	0,00	0,00	10.151,20	10.151,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	-241.500,74	-182.422,00	0,00	-199.983,04	-17.561,04	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-1.050,49	-1.050,49	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-424,33	-424,33	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-179.860,26	-144.151,00	0,00	-161.005,82	-16.854,82	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-10.151,20	0,00	0,00	-12.562,23	-12.562,23	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-12.138,11	-9.441,00	0,00	-8.395,51	1.045,49	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-36.288,66	-28.830,00	0,00	-16.096,11	12.733,89	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-360,60	-360,60	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-87,95	-87,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.080,16	-1.600,00	0,00	-3.351,76	-1.751,76	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
5281000	Sachleistungen	-608,11	-500,00	0,00	-2.991,76	-2.491,76	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	-472,05	-800,00	0,00	-360,00	440,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.750,95	-3.400,00	0,00	-920,28	2.479,72	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-745,30	-700,00	0,00	-516,50	183,50	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.005,65	-2.700,00	0,00	-403,78	2.296,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-245.331,85	-187.422,00	0,00	-204.255,08	-16.833,08	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-218.489,34	-187.422,00	0,00	-194.103,88	-6.681,88	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-218.489,34	-187.422,00	0,00	-194.103,88	-6.681,88	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-218.489,34	-187.422,00	0,00	-194.103,88	-6.681,88	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-97.891,37	-89.971,00	0,00	-92.502,49	-2.531,49	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-51.777,79	-40.498,00	0,00	-46.492,13	-5.994,13	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-60,96	-60,96	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-15.879,78	-17.869,00	0,00	-16.853,04	1.015,96	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.927,24	-4.161,00	0,00	-2.986,97	1.174,03	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-24.891,09	-25.816,00	0,00	-24.665,38	1.150,62	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.02 Schulpsychologische Beratung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.415,47	-1.627,00	0,00	-1.444,01	182,99	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-316.380,71	-277.393,00	0,00	-286.606,37	-9.213,37	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 03.02.03 DigitalPakt Schule							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	Sicherstellung des lehrplanmäßigen Unterrichts durch 1. notwendige bauliche Ertüchtigung der städtischen Schulgebäude im Hinblick auf die Schaffung der digitalen Infrastrukturen (LAN und W-LAN, Vermessung und Ausleuchtung der Schulgebäude etc.), 2. Bereitstellung von digitalen Endgeräten sowie Präsentationsmedien, 3. fortlaufend angepasste Medienentwicklungsplanung.						
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in Nordrhein-Westfalen (RL DigitalPakt NRW) für Maßnahmen an Schulen und in Regionen.						
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der städtischen allgemeinbildenden Schulen sowie Erziehungsberechtigte.						
Ziele	Schaffung der digitalen Infrastrukturen in den städtischen Schulgebäuden sowie die Bereitstellung der digitalen Ausstattung gemäß der Richtlinie DigitalPakt NRW						
Kennzahldefinition	Aufwendungen/Auszahlungen je Schüler/in.						
Werte für Kennzahlen	21 städtische Schulen mit 7.280 Schülerinnen und Schülern.						
Teilergebnishaushalt Produkt 03.02.03 DigitalPakt Schule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.817,60	220.922,00	0,00	632.977,76	412.055,76	0,00
4141205	LZ DigitalPakt Schule	13.063,95	0,00	0,00	560.419,34	560.419,34	0,00
4141206	LZ IT-Administration für Schulen	0,00	46.356,00	0,00	55.627,20	9.271,20	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	2.753,65	174.566,00	0,00	16.931,22	-157.634,78	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	312,14	8.740,00	0,00	5.853,94	-2.886,06	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	312,14	8.740,00	0,00	2.284,93	-6.455,07	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	0,00	0,00	0,00	3.569,01	3.569,01	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.129,74	229.662,00	0,00	638.831,70	409.169,70	0,00
11	- Personalaufwendungen	-38.204,79	-60.279,00	0,00	-66.968,35	-6.689,35	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-27.110,50	-47.062,00	0,00	-51.239,80	-4.177,80	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-3.569,01	0,00	0,00	-2.680,36	-2.680,36	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.763,54	-3.093,00	0,00	-2.656,00	437,00	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-5.761,74	-10.124,00	0,00	-10.392,19	-268,19	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.121,12	-198.963,00	0,00	-22.855,73	176.107,27	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.121,12	-198.963,00	0,00	-22.855,73	176.107,27	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-54.132,16	-54.132,16	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-54.132,16	-54.132,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.325,91	-259.242,00	0,00	-143.956,24	115.285,76	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.196,17	-29.580,00	0,00	494.875,46	524.455,46	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.196,17	-29.580,00	0,00	494.875,46	524.455,46	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-25.196,17	-29.580,00	0,00	494.875,46	524.455,46	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.920,38	-16.298,00	0,00	-28.080,55	-11.782,55	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-18.643,38	-16.298,00	0,00	-23.782,54	-7.484,54	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-3.040,11	0,00	0,00	-3.025,71	-3.025,71	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.170,07	0,00	0,00	-774,19	-774,19	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-66,82	0,00	0,00	-498,11	-498,11	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-48.116,55	-45.878,00	0,00	466.794,91	512.672,91	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 03.02.03 DigitalPakt Schule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.368,19	0,00	0,00	235.318,34	235.318,34	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	14.368,19	0,00	0,00	235.318,34	235.318,34	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.368,19	0,00	0,00	235.318,34	235.318,34	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.02.03 DigitalPakt Schule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-167.998,63	-1.881.461,76	-1.881.461,76	-962.619,11	918.842,65	-1.100.275,52
7851000	Hochbaumaßnahmen	-167.998,63	-1.881.461,76	-1.881.461,76	-962.619,11	918.842,65	-1.100.275,52
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-150.425,52	-107.856,12	-107.856,12	-213.682,37	-105.826,25	-2.500,54
7831000	Erwerb VG über 800 €	-150.425,52	-107.856,12	-107.856,12	-213.682,37	-105.826,25	-2.500,54
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-318.424,15	-1.989.317,88	-1.989.317,88	-1.176.301,48	813.016,40	-1.102.776,06
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-304.055,96	-1.989.317,88	-1.989.317,88	-940.983,14	1.048.334,74	-1.102.776,06

Investitionen Produkt 03.02.03 DigitalPakt Schule

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 03020301 Ausstattung Grundschulen	-70.175,36	-33.478,62	-33.478,62	31.106,75	-64.585,37	-2.500,54
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.368,19	0,00	0,00	81.248,01	-81.248,01	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-79.226,63	-33.478,62	-33.478,62	-50.141,26	16.662,64	-2.500,54
M 03020302 Ausstattung weiterf. Schulen	-76.846,63	-74.377,50	-74.377,50	-9.470,78	-64.906,72	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	154.070,33	-154.070,33	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-71.198,89	-74.377,50	-74.377,50	-163.541,11	89.163,61	0,00
M 03020303 Richard-Schirrmann-Realschule	-54.132,16	-418.391,21	-418.391,21	0,00	-418.391,21	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-54.132,16	-418.391,21	-418.391,21	0,00	-418.391,21	0,00
M 03020304 Zeppelin-Gymnasium	-1.687,05	-522.054,51	-522.054,51	-240.740,72	-281.313,79	-521.521,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.687,05	-522.054,51	-522.054,51	-240.740,72	-281.313,79	-521.521,37
M 03020305 Geschwister-Scholl-Gymnasium	-19.880,85	-301.092,39	-301.092,39	-272.624,69	-28.467,70	-195.320,53
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.880,85	-301.092,39	-301.092,39	-272.624,69	-28.467,70	-195.320,53
M 03020306 Adolf-Reichwein-Gesamtschule	-92.298,57	-639.923,65	-639.923,65	-449.253,70	-190.669,95	-383.433,62
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.298,57	-639.923,65	-639.923,65	-449.253,70	-190.669,95	-383.433,62
Gesamtsumme	-315.020,62	-1.989.317,88	-1.989.317,88	-940.983,14	-1.048.334,74	-1.102.776,06

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.01.01 Kulturelle Bildung							
Organisationseinheit	FD Kultur, Museen, Galerie und Archiv (41)						
Prod.verantwortung	Struckmeier, Jessica						
Leistung	Einmalige oder laufende Förderung von Institutionen für kulturelle Bildung						
Auftragsgrundlage	Politischer Beschluss						
Zielgruppe	Institutionen für kulturelle Bildung						
Ziele	Finanzielle Unterstützung von Institutionen für kulturelle Bildung						
Kennzahldefinition	1. Durchführung von Veranstaltungen 2. Zuschuss für laufende Zwecke						
Werte für Kennzahlen	1. bis zu 100 % 2. bis zu 100 %						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.01 Kulturelle Bildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2.154,19	2.154,19	0,00
4482325	Erstattung Künstlersozialabgabe	0,00	0,00	0,00	2.154,19	2.154,19	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.722,60	0,00	0,00	870,92	870,92	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	951,70	0,00	0,00	499,36	499,36	0,00
4591020	Rückzahlung Zuschuss VJ	2.770,90	0,00	0,00	371,56	371,56	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.722,60	0,00	0,00	3.025,11	3.025,11	0,00
11	- Personalaufwendungen	-13.809,79	-12.573,00	0,00	-13.193,40	-620,40	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-4.465,96	-3.040,00	0,00	-3.464,87	-424,87	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-380,35	0,00	0,00	-316,64	-316,64	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-6.335,87	-6.348,00	0,00	-6.728,69	-380,69	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-119,01	0,00	0,00	-404,73	-404,73	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-424,52	-426,00	0,00	-366,86	59,14	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.276,18	-1.273,00	0,00	-1.312,26	-39,26	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-668,90	-1.144,00	0,00	-524,25	619,75	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-139,00	-342,00	0,00	-75,10	266,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15,90	-22.100,00	0,00	-10.589,43	11.510,57	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281000	Sachleistungen	-15,90	-750,00	0,00	-221,71	528,29	0,00
5291000	Dienstleistungen	0,00	-1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00
5291362	Kulturelle Veranstaltung	0,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00
5291365	Nacht der Kultur	0,00	-20.000,00	0,00	-9.867,72	10.132,28	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-585,96	-586,00	0,00	-585,96	0,04	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-585,96	-586,00	0,00	-585,96	0,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.490,79	-19.500,00	0,00	-19.498,65	1,35	0,00
5318300	Zuwendungen an Vereine	-4.990,79	-5.000,00	0,00	-4.998,65	1,35	0,00
5318310	Zuschuss Fernuniversität	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00
5318320	Co-Förderung Ge-Denk-Zellen-V.	-2.500,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
5318350	Sängerkreis Lüd. Miete	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
5318351	Stadtverband Lüd. Gesangsvereine	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.728,58	-8.133,00	0,00	-6.624,90	1.508,10	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-28,00	-425,00	0,00	-2.393,30	-1.968,30	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-320,09	-3.340,00	0,00	0,00	3.340,00	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	-2.430,00	-1.443,00	0,00	-1.430,00	13,00	0,00
5431300	Kultursekretariat Gütersloh	-1.287,49	-1.045,00	0,00	-1.291,96	-246,96	0,00
5431310	Koord. Regionale Kulturpolitik	-663,00	-880,00	0,00	-550,63	329,37	0,00
5431325	Künstlersozialabgabe	0,00	0,00	0,00	-959,01	-959,01	0,00
5431370	Porto Sondersendungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.631,02	-62.892,00	0,00	-50.492,34	12.399,66	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.908,42	-62.892,00	0,00	-47.467,23	15.424,77	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.01 Kulturelle Bildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.908,42	-62.892,00	0,00	-47.467,23	15.424,77	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-28.908,42	-62.892,00	0,00	-47.467,23	15.424,77	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-76.693,30	-109.595,00	0,00	-120.784,69	-11.189,69	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-17.437,11	-17.276,00	0,00	-19.242,93	-1.966,93	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-279,85	-155,00	0,00	-201,08	-46,08	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-56.357,08	-90.141,00	0,00	-98.977,65	-8.836,65	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-134,14	-135,00	0,00	-358,19	-223,19	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-2.357,10	-1.808,00	0,00	-1.861,29	-53,29	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-128,02	-80,00	0,00	-143,55	-63,55	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-105.601,72	-172.487,00	0,00	-168.251,92	4.235,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.01.02 Stadtfest							
Organisationseinheit		FD Schule und Sport (40)					
Prod.verantwortung		Gelhausen, Dierk					
Leistung		Konzeptionierung, Planung und Durchführung der Veranstaltung					
Auftragsgrundlage		Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung					
Zielgruppe		Besucherinnen und Besucher des Stadtfestes					
Ziele		Steigerung der Identifikation der Einwohnerinnen und Einwohner mit ihrer Stadt sowie Vereinsförderung					
Kennzahlendefinition		1. Veranstaltung eines Stadtfestes 2. Aufwand je Einwohner					
Produktumfang		zu 1. 1 Fest im Jahr zu 2. Euro je Einwohner					
Teilergebnishaushalt Produkt 04.01.02 Stadtfest							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.078,96	0,00	0,00	2.754,23	2.754,23	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.078,96	0,00	0,00	2.754,23	2.754,23	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.078,96	0,00	0,00	2.754,23	2.754,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-27.788,48	-24.607,00	0,00	-19,68	24.587,32	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-19.851,07	-19.520,00	0,00	-18,50	19.501,50	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.754,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.347,25	-1.318,00	0,00	0,00	1.318,00	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-3.835,93	-3.769,00	0,00	-1,18	3.767,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.788,48	-24.607,00	0,00	-19,68	24.587,32	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.709,52	-24.607,00	0,00	2.734,55	27.341,55	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.709,52	-24.607,00	0,00	2.734,55	27.341,55	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-25.709,52	-24.607,00	0,00	2.734,55	27.341,55	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.390,62	-11.215,00	0,00	-4.084,63	7.130,37	0,00
5811000	LV Querschnittsämlter	-8.533,72	-6.756,00	0,00	-2.024,94	4.731,06	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-562,98	-890,00	0,00	0,00	890,00	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-325,02	-499,00	0,00	-114,69	384,31	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.867,41	-2.971,00	0,00	-1.840,19	1.130,81	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-101,49	-99,00	0,00	-104,81	-5,81	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-37.100,14	-35.822,00	0,00	-1.350,08	34.471,92	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.02.01 Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag							
Organisationseinheit	FD Volkshochschule (43)						
Prod.verantwortung	Tschöke, Michael						
Leistung	1. Kurse und Seminare/Projekte in den verschiedenen Fachbereichen 2. Vorträge, Workshops, Podiumsdiskussionen etc., die unter die Zielvorgaben des Weiterbildungsgesetzes fallen						
Auftragsgrundlage	Weiterbildungsgesetz NRW, Satzung der Volkshochschule						
Zielgruppe	Wohnbevölkerung ab dem 16. Lebensjahr						
Ziele	1. Die Anzahl der Gesamtteilnehmerinnen und -teilnehmer des Vorvorjahres soll mindestens erreicht werden. 2. Die Anzahl der durchgeführten Unterrichtsstunden des Vorvorjahres soll erhalten werden. 3. Die durchschnittliche Belegung einer Veranstaltung des Vorvorjahres soll mindestens erhalten werden. 4. Der Prozentsatz der Absolventen des Hauptschulabschlusses des Vorvorjahres soll erhalten werden. 5. Die durchschnittlichen kursbezogenen Einnahmen aller Veranstaltungen sollen höher sein als die durchschnittlichen kursbezogenen Ausgaben aller Veranstaltungen. 6. Der Zuschussbedarf (ordentliches Ergebnis) des Vorvorjahres soll nicht überschritten werden.						
Kennzahlendefinition	zu 1. Anzahl Teilnehmerinnen und Teilnehmer zu 2. Anzahl Unterrichtsstunden zu 3. Anzahl Teilnehmerinnen und Teilnehmer / Veranstaltung zu 4. Absolventen der Schulabschlüsse in % zu 5. höhere Einnahmen in % zu 6. Zuschussbedarf in Euro vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 2021: 872 zu 2. 2021: 2.572 zu 3. 2021: 7,33 zu 4. 2021: 93 % zu 5. 2021: 54,50 % zu 6. Ergebnis 2021: -178.648 Euro						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.02.01 Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.797,14	335.667,00	0,00	403.584,88	67.917,88	0,00
4141000	Landeszuweisung	14.630,26	60.000,00	0,00	119.700,00	59.700,00	0,00
4141300	Landeszuw. nach dem WBG	385.599,68	275.000,00	0,00	283.717,68	8.717,68	0,00
4148000	Spenden übrige Bereiche	400,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	167,20	167,00	0,00	167,20	0,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.331,39	210.000,00	0,00	101.354,70	-108.645,30	0,00
4461300	Entgelte Kurse	69.883,89	200.000,00	0,00	97.093,70	-102.906,30	0,00
4461310	Entgelte Studienfahrten	9.447,50	10.000,00	0,00	4.261,00	-5.739,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.949,39	0,00	0,00	18.877,29	18.877,29	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glx.	15.390,89	0,00	0,00	18.877,29	18.877,29	0,00
4582700	Auflös. Rückst. Zuwendungen	16.558,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	512.077,92	545.667,00	0,00	523.816,87	-21.850,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	-487.488,66	-476.391,00	0,00	-536.197,80	-59.806,80	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-369.040,85	-374.491,00	0,00	-416.432,48	-41.941,48	0,00
5012100	Rückst. Url./Glx. tar. Besch.	-18.877,29	0,00	0,00	-15.766,55	-15.766,55	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-24.526,38	-24.771,00	0,00	-21.873,91	2.897,09	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-75.044,14	-77.129,00	0,00	-82.124,86	-4.995,86	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.461,42	-263.000,00	0,00	-140.892,14	122.107,86	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-1.000,00	0,00	-54,64	945,36	0,00
5281300	Aufwand für Weiterbildung	-15.392,18	-20.000,00	0,00	-13.660,23	6.339,77	0,00
5281351	Aufwand für Weiterb. Digitalisier.	-1.404,16	-2.000,00	0,00	-915,26	1.084,74	0,00
5291000	Dienstleistungen	-34.733,18	-45.000,00	0,00	-37.955,25	7.044,75	0,00
5291025	Vergütung Honorarkräfte	-73.298,79	-180.000,00	0,00	-84.314,25	95.685,75	0,00
5291222	Zukunftssich. Bildungsangebote	-2.780,62	-10.000,00	0,00	-1.660,11	8.339,89	0,00
5291351	Dienstl./Honorare Digitalisierung	-852,49	-5.000,00	0,00	-2.332,40	2.667,60	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.919,32	-7.497,00	0,00	-6.537,37	959,63	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.919,32	-7.497,00	0,00	-6.537,37	959,63	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.193,63	-29.833,00	-1.328,00	-86.133,12	-56.300,12	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.02.01 Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-250,00	-1.500,00	0,00	-350,88	1.149,12	0,00
5422000	Mieten und Pachten	0,00	-500,00	0,00	-240,00	260,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-6.456,53	-15.000,00	0,00	-10.551,00	4.449,00	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	-4.188,30	-4.500,00	0,00	-4.098,54	401,46	0,00
5431351	VG bis 800 €, GA Digitalisierung	-15.075,24	-8.328,00	-1.328,00	-5.192,70	3.135,30	0,00
5431352	Verwend. Entwicklungspauschale	0,00	0,00	0,00	-8.789,59	-8.789,59	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-60,86	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-53,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	-36.109,50	0,00	0,00	-56.910,41	-56.910,41	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-681.063,03	-776.721,00	-1.328,00	-769.760,43	6.960,57	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-168.985,11	-231.054,00	-1.328,00	-245.943,56	-14.889,56	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-168.985,11	-231.054,00	-1.328,00	-245.943,56	-14.889,56	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-168.985,11	-231.054,00	-1.328,00	-245.943,56	-14.889,56	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-428.079,85	-310.687,00	0,00	-435.409,01	-124.722,01	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-111.118,37	-106.121,00	0,00	-122.787,04	-16.666,04	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-252.127,40	-133.179,00	0,00	-244.717,00	-111.538,00	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-12.605,04	-13.517,00	0,00	-15.309,00	-1.792,00	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-47.660,37	-53.856,00	0,00	-47.042,02	6.813,98	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.568,67	-4.014,00	0,00	-5.553,95	-1.539,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-597.064,96	-541.741,00	-1.328,00	-681.352,57	-139.611,57	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.02.01 Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.554,83	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	6.262,64	-4.900,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-13.554,83	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	6.262,64	-4.900,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.554,83	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	6.262,64	-4.900,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.554,83	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	6.262,64	-4.900,00

Investitionen Produkt 04.02.01 Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
L 04020102 Modern. Unterrichtsmedien	-12.061,84	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	-6.262,64	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.061,84	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	-6.262,64	0,00
N 04020101 Erwerb VG über 800 €	-1.492,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.492,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 04020101 Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.900,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.900,00
Gesamtsumme	-13.554,83	-20.000,00	-11.000,00	-13.737,36	-6.262,64	-4.900,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.02.02 Weiterbildung - Auftragsmaßnahmen							
Organisationseinheit		FD Volkshochschule (43)					
Prod.verantwortung		Tschöke, Michael					
Leistung		Bildung auf Bestellung (Kurse und Seminare/Projekte in den verschiedenen Fachbereichen, Vorträge, Workshops, Podiumsdiskussionen, etc.)					
Auftragsgrundlage		Weiterbildungsgesetz NRW, Integrationsgesetz und Ausführungsbestimmungen, BamF, Erlass des MAGS, esf Förderrichtlinien, Satzung der Volkshochschule					
Zielgruppe		Wohnbevölkerung ab dem 16. Lebensjahr					
Ziele		1. Die Anzahl der Gesamteilnehmerinnen und -teilnehmer des Vorvorjahres soll mindestens erreicht werden. 2. Die Anzahl der durchgeführten Unterrichtsstunden des Vorvorjahres soll erhalten werden. 3. Der Überschuss (ordentliches Ergebnis) des Vorvorjahres soll nicht überschritten werden.					
Kennzahlendefinition		zu 1. Anzahl Teilnehmerinnen und Teilnehmer zu 2. Anzahl Unterrichtsstunden zu 3. Überschuss in Euro vor Berücksichtigung der int. Leistungsbeziehungen					
Werte für Kennzahlen		zu 1. 2021: 153 zu 2. 2021: 1.727 zu 3. Ergebnis 2021: -86.980 Euro					
Teilergebnishaushalt Produkt 04.02.02 Weiterbildung - Auftragsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.833,27	370.000,00	0,00	610.619,27	240.619,27	0,00
4140300	Integrationskurse Zuw. BAMF	359.225,27	370.000,00	0,00	610.619,27	240.619,27	0,00
4148300	Zuweis. Alphabetisierungskurse	3.608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.056,20	60.000,00	0,00	34.433,77	-25.566,23	0,00
4321300	Entgelte Integrationskurse	47.056,20	60.000,00	0,00	34.433,77	-25.566,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.280,00	140.200,00	0,00	123.476,61	-16.723,39	0,00
4461330	Entgelte Projekte/Auftragsmaß.	107.310,00	125.000,00	0,00	101.947,13	-23.052,87	0,00
4461340	Entgelte Firmenkurse	31.070,00	10.000,00	0,00	16.437,38	6.437,38	0,00
4461385	Entgelte "Kindeswohl heute"	2.900,00	5.200,00	0,00	5.092,10	-107,90	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.374,91	0,00	0,00	4.908,48	4.908,48	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	8.373,91	0,00	0,00	4.908,48	4.908,48	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	559.544,38	570.200,00	0,00	773.438,13	203.238,13	0,00
11	- Personalaufwendungen	-253.025,70	-278.230,00	0,00	-222.956,96	55.273,04	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-194.491,99	-222.421,00	0,00	-172.022,92	50.398,08	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-4.908,48	0,00	0,00	-6.775,68	-6.775,68	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-12.707,17	-13.274,00	0,00	-9.102,70	4.171,30	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-40.918,06	-42.535,00	0,00	-35.055,66	7.479,34	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-342.375,72	-423.000,00	0,00	-374.936,37	48.063,63	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5281310	Aufwand für Auftragsmaßnahmen	-510,31	-500,00	0,00	-412,80	87,20	0,00
5281330	Aufwand Integrationskurse	-8.658,28	-15.000,00	0,00	-10.999,23	4.000,77	0,00
5281385	Sachl. "Kindeswohl heute"	-194,86	-2.000,00	0,00	-1.762,57	237,43	0,00
5291000	Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
5291300	Vergütung Integrationskurse	-243.132,88	-300.000,00	0,00	-279.930,67	20.069,33	0,00
5291305	Vergütung Firmenkurse	-2.139,00	-8.000,00	0,00	-9.737,50	-1.737,50	0,00
5291310	Vergütung Projekte/Auftrag	-86.227,39	-93.500,00	0,00	-70.659,00	22.841,00	0,00
5291385	Honorare "Kindeswohl heute"	-1.513,00	-3.200,00	0,00	-1.434,60	1.765,40	0,00
15	- Transferaufwendungen	-15.268,28	-22.000,00	0,00	-26.144,94	-4.144,94	0,00
5318360	Fahrtkosten Integrationskurse	-15.268,28	-22.000,00	0,00	-26.144,94	-4.144,94	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.498,97	-2.700,00	0,00	-2.263,48	436,52	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-302,00	-700,00	0,00	-50,80	649,20	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.195,97	-2.000,00	0,00	-2.212,68	-212,68	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-612.168,67	-725.930,00	0,00	-626.301,75	99.628,25	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.02.02 Weiterbildung - Auftragsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.624,29	-155.730,00	0,00	147.136,38	302.866,38	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.624,29	-155.730,00	0,00	147.136,38	302.866,38	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	13.035,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	13.035,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	13.035,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-39.588,83	-155.730,00	0,00	147.136,38	302.866,38	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-212.023,69	-155.824,00	0,00	-193.392,70	-37.568,70	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-64.589,15	-66.312,00	0,00	-57.201,90	9.110,10	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-125.302,82	-67.022,00	0,00	-113.808,63	-46.786,63	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.726,89	-5.452,00	0,00	-5.370,99	81,01	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-15.243,27	-14.653,00	0,00	-15.271,94	-618,94	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.161,56	-2.385,00	0,00	-1.739,24	645,76	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-251.612,52	-311.554,00	0,00	-46.256,32	265.297,68	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.03.01 Unterricht in musikalischer Bildung							
Organisationseinheit	FD Musikschule (44)						
Prod.verantwortung	Fernholz-Bernecker, Katja						
Leistung	1. Vermittlung musikalischer Kenntnisse in allen Stilbereichen durch kontinuierlichen lehrplanmäßigen Unterricht nach dem Strukturplan des Verbandes deutscher Musikschulen, beginnend mit dem Elementarunterricht über die Unter-, Mittel- und Oberstufe bis zur studienermöglichenden Fachausbildung sowie bedarfsorientierte Projekte 2. Konzerte, Klassenvorspiele, Aufführungen, Workshopveranstaltungen zur Präsentation der Musikschule und der Darstellung ihrer Arbeit nach außen 3. Instrumentenleihe (Die Musikschule verfügt über einen Bestand an eigenen Musikinstrumenten. Schüler können sich gegen ein Entgelt das von ihnen benötigte Instrument ausleihen.)						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss, Satzung für die Musikschule						
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Erwachsene						
Ziele	1. Die Anzahl der monatlichen Belegungen des Vorvorjahres soll nicht unterschritten werden. 2. Die Musikprojekte in den Schulen/Kindergärten sollen die Anzahl von 10 nicht unterschreiten. 3. Im Schuljahr sollen mindestens 90 Vorspiele (Klassenvorspiele, besondere Vorspiele, Vorspiele mit/bei Kooperationspartnern, Konzerte) durchgeführt werden. 4. Der Zuschussbedarf (ordentliches Ergebnis) vor internen Leistungsbeziehungen darf maximal um 5% zum Vorvorjahr steigen.						
Kennzahlendefinition	zu 1. Durchschnittliche monatliche Belegungen pro Jahr (2021) zu 2. Anzahl der Musikprojekte zu 3. Anzahl der Vorspiele zu 4. Zuschussbedarf in Euro vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen zuzüglich 5%						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 1.557 zu 2. 10 zu 3. 90 zu 4. -820.654,00 €						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.03.01 Unterricht in musikalischer Bildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.935,06	120.633,00	0,00	136.050,70	15.417,70	0,00
4141000	Landeszuweisung	51.856,48	47.550,00	0,00	50.795,20	3.245,20	0,00
4141320	Landeszuweisung "JeKits"	59.543,50	35.000,00	0,00	58.990,57	23.990,57	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	9.535,08	38.083,00	0,00	26.264,93	-11.818,07	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	478.126,36	557.500,00	0,00	539.557,80	-17.942,20	0,00
4321310	Teilnehmergebühren	466.632,36	544.000,00	0,00	532.239,80	-11.760,20	0,00
4321320	Investitions- u. Tastenzuschl.	11.494,00	13.500,00	0,00	7.318,00	-6.182,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.664,56	7.700,00	0,00	12.479,00	4.779,00	0,00
4411000	Mieten und Pachten	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461000	Privatrechtl. Leistungsentgelte	10.240,00	6.000,00	0,00	11.800,00	5.800,00	0,00
4461010	Eintrittsgelder	0,00	700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	1.374,56	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461030	Erstattung Schadensfälle inv.	1.050,00	0,00	0,00	679,00	679,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.351,56	5.355,00	0,00	26.137,87	20.782,87	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	14.257,38	5.355,00	0,00	17.107,84	11.752,84	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Ghz.	9.004,88	0,00	0,00	8.860,53	8.860,53	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	89,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	0,00	0,00	0,00	169,50	169,50	0,00
10	= Ordentliche Erträge	635.077,54	691.188,00	0,00	714.225,37	23.037,37	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.288.845,03	-1.230.366,00	0,00	-1.345.856,60	-115.490,60	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-1.004.264,70	-963.147,00	0,00	-1.063.430,61	-100.283,61	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-8.860,53	0,00	0,00	-7.981,13	-7.981,13	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-65.245,64	-63.267,00	0,00	-56.874,11	6.392,89	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-210.474,16	-203.952,00	0,00	-217.570,75	-13.618,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.553,30	-61.600,00	0,00	-46.853,77	14.746,23	0,00
5235000	Leistungen des STL	-191,32	-100,00	0,00	-1.357,23	-1.257,23	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-7.581,35	-11.000,00	0,00	-6.805,05	4.194,95	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-696,97	-4.000,00	0,00	-1.309,63	2.690,37	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-5.941,08	-1.500,00	0,00	-1.213,29	286,71	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.03.01 Unterricht in musikalischer Bildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291025	Vergütung Honorarkräfte	-31.142,58	-45.000,00	0,00	-36.168,57	8.831,43	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.835,49	-71.847,00	0,00	-62.926,64	8.920,36	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-40.835,49	-71.847,00	0,00	-62.926,64	8.920,36	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.263,25	-28.205,00	0,00	-32.309,76	-4.104,76	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.251,13	-9.000,00	0,00	-9.979,89	-979,89	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-20.857,77	-8.500,00	0,00	-9.464,20	-964,20	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	-1.528,95	-1.600,00	0,00	-1.528,95	71,05	0,00
5431351	VG bis 800 €, GA Digitalisierung	-2.256,64	-3.000,00	0,00	-1.372,17	1.627,83	0,00
5431360	GEMA-Gebühren u.ä.	-1.074,65	-1.800,00	0,00	-1.737,73	62,27	0,00
5446000	Versicherungen	-4.270,94	-4.300,00	0,00	-4.480,42	-180,42	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-106,30	-5,00	0,00	-1,00	4,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-916,87	0,00	0,00	-1.032,90	-1.032,90	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	0,00	0,00	0,00	-2.712,50	-2.712,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.410.497,07	-1.392.018,00	0,00	-1.487.946,77	-95.928,77	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-775.419,53	-700.830,00	0,00	-773.721,40	-72.891,40	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-775.419,53	-700.830,00	0,00	-773.721,40	-72.891,40	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	30.525,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	30.525,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	30.525,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-744.894,07	-700.830,00	0,00	-773.721,40	-72.891,40	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-588.579,14	-519.720,00	0,00	-679.670,34	-159.950,34	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-270.985,87	-248.012,00	0,00	-290.833,04	-42.821,04	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-239.607,15	-196.913,00	0,00	-313.444,46	-116.531,46	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-28.811,99	-23.495,00	0,00	-25.589,07	-2.094,07	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-38.195,72	-39.639,00	0,00	-36.808,90	2.830,10	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-10.978,41	-11.661,00	0,00	-12.994,87	-1.333,87	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.333.473,21	-1.220.550,00	0,00	-1.453.391,74	-232.841,74	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.03.01 Unterricht in musikalischer Bildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	27.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6891030	Erstattung Schadensfälle inv.	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-107.542,52	0,00	0,00	-1.198,55	-1.198,55	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-107.542,52	0,00	0,00	-1.198,55	-1.198,55	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-107.542,52	0,00	0,00	-1.198,55	-1.198,55	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.812,52	0,00	0,00	-1.198,55	-1.198,55	0,00

Investitionen Produkt 04.03.01 Unterricht in musikalischer Bildung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 04030101 Erwerb VG über 800 €	-2.541,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.541,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04030101 Erwerb VG über 800 €	-1.221,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.221,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 04.03.01 Unterricht in musikalischer Bildung						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 04030102 Ausstattung. Neubau Musikschule	-70.674,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-70.674,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04030103 Landesprogramm "Digitaloffensive"	-5.424,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-33.104,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 04030101 Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-1.198,55	1.198,55	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-1.198,55	1.198,55	0,00
Gesamtsumme	-79.862,52	0,00	0,00	-1.198,55	1.198,55	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.04.01 Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens							
Organisationseinheit	FD Stadtbücherei (42)						
Prod.verantwortung	Plümer, Dagmar						
Leistung	Die Stadtbücherei ermöglicht freien Zugang zu Bildung, Wissen und Kultur; unterstützt das lebenslange Lernen; fördert das Lesen; vermittelt Medien- und Informationskompetenz und unterstützt die Freizeit- und Lebensgestaltung, indem sie Medien und Medientechnik beschafft, erschließt und vermittelt; Medien ausleiht (vor Ort und digital); Lernen und Arbeiten mit entsprechender Ausstattung unterstützt (Service, Raum, Mobiliar, Technik); sich als Ort für Begegnung, Austausch und Integration anbietet und Veranstaltungen durchführt.						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss, Satzung und Benutzungsordnung für die Stadtbücherei						
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Lüdenscheid (alle Altersgruppen) und Einwohner der umliegenden Gemeinden (alle Altersgruppen)						
Ziele	1. Die Zahl der Bibliothekskunden stabil halten. 2. Einen aktuellen, ausreichend großen und gut nachgefragten Medienbestand anbieten. 3. Bibliothekseinführungen und (geschlossene) Veranstaltungen für Schulen und KiTas anbieten. 4. In jedem Monat (öffentliche) Veranstaltungen anbieten. 5. Die Stadtbücherei in Lüdenscheid vernetzen.						
Kennzahlendefinition	zu 1. Anzahl Besucher, Anzahl Entleiher, Anzahl Neuanmeldungen zu 2. Anzahl Medien, Erneuerungsquote (= %-Anteil neuer Medien am Bestand), Medienumsatz (Anzahl Ausleihen/Anzahl Medien) zu 3. Anzahl Bibliothekseinführungen, Anzahl (geschlossene) Veranstaltungen, Anzahl Teilnehmer zu 4. Anzahl Veranstaltungen, Anzahl Teilnehmer zu 5. Anzahl Kooperationspartner im Jahr						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Besucher: 135.000, Entleiher: 5.000, Anzahl Neuanmeldungen: 1.200 zu 2. Anzahl Medien: > =95.000. Erneuerungsquote: > = 10 %, Medienumsatz: > =3 zu 3. Anzahl Bibliothekseinführungen: 50, Anzahl (geschlossene) Veranstaltungen: 5, Anzahl Teilnehmer: 1.000 zu 4. Anzahl Veranstaltungen: 80, Anzahl Teilnehmer: 1.600 zu 5. Anzahl Kooperationspartner: 12						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.04.01 Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.588,90	1.019,00	0,00	5.969,96	4.950,96	0,00
4148340	Zuw. Kultursekretariat Gütersloh	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
4148371	Bundesmittel Wissenswandel	9.310,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148372	Drittmittel Wissenswandel	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148391	Bundesmittel Neustart Kultur	0,00	0,00	0,00	3.459,06	3.459,06	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	1.578,86	1.019,00	0,00	2.010,90	991,90	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.913,35	110.000,00	0,00	63.103,70	-46.896,30	0,00
4321000	Benutzungsgebühren	66.913,35	110.000,00	0,00	63.103,70	-46.896,30	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.315,43	15.000,00	0,00	8.293,99	-6.706,01	0,00
4411000	Mieten und Pachten	0,00	2.000,00	0,00	608,45	-1.391,55	0,00
4421000	Verkaufserlöse	-2.793,92	9.500,00	0,00	4.561,30	-4.938,70	0,00
4461000	Privatrechtl. Leistungsentgelte	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4461350	Ersatz für Medienverluste	1.452,49	3.500,00	0,00	3.124,24	-375,76	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.840,00	3.000,00	0,00	1.350,00	-1.650,00	0,00
4486300	Fachhochschule Südwestfalen	2.840,00	3.000,00	0,00	1.350,00	-1.650,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.882,44	308,00	0,00	43.455,38	43.147,38	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	347,02	303,00	0,00	679,56	376,56	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	34.841,62	0,00	0,00	40.260,42	40.260,42	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	16,00	5,00	0,00	2.416,40	2.411,40	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	641,80	0,00	0,00	99,00	99,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	116.909,26	129.327,00	0,00	122.173,03	-7.153,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-965.083,50	-992.305,00	0,00	-1.019.919,37	-27.614,37	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-2.747,87	-1.824,00	0,00	-2.079,04	-255,04	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-228,21	0,00	0,00	-189,98	-189,98	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-712.071,86	-763.029,00	0,00	-775.731,79	-12.702,79	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-40.032,21	0,00	0,00	-42.090,55	-42.090,55	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-13.768,28	-13.567,00	0,00	0,00	13.567,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.04.01 Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-47.571,36	-51.278,00	0,00	-42.756,64	8.521,36	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-148.178,97	-161.716,00	0,00	-156.711,76	5.004,24	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-401,34	-686,00	0,00	-314,55	371,45	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-83,40	-205,00	0,00	-45,06	159,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.524,63	-24.100,00	0,00	-21.090,08	3.009,92	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5238300	Kostenerst. Onleihe Hellweg-S.	-9.000,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00
5255300	Unterh.aufwand Medien FW	-3.363,52	-4.500,00	0,00	-2.147,26	2.352,74	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-3.227,91	-5.500,00	0,00	-2.931,78	2.568,22	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-2.933,20	-5.000,00	0,00	-3.551,98	1.448,02	0,00
5291391	Verw. Bundesm. Neustart Kultur	0,00	0,00	0,00	-3.459,06	-3.459,06	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.363,90	-2.323,00	0,00	-62.219,60	-59.896,60	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.363,90	-2.323,00	0,00	-62.219,60	-59.896,60	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152.186,58	-143.376,00	0,00	-143.137,26	238,74	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-368,80	-3.000,00	0,00	-899,70	2.100,30	0,00
5429300	Medien Online lfd. Lizenzkosten	-16.948,13	-15.850,00	0,00	-14.751,77	1.098,23	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-9.621,11	-9.118,00	0,00	-8.821,70	296,30	0,00
5431300	Kultursekretariat Gütersloh	-1.287,48	-1.040,00	0,00	-1.291,94	-251,94	0,00
5431310	Koord. Regionale Kulturpolitik	-659,00	-520,00	0,00	-550,60	-30,60	0,00
5431320	Märkisches Stipendium	0,00	-1.193,00	0,00	-2.386,00	-1.193,00	0,00
5431350	Medien bis 800 € im Festwert	-110.388,04	-109.150,00	0,00	-111.264,55	-2.114,55	0,00
5431370	Porto Sondersendungen	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
5431371	Aufwendungen Wissenwandel	-10.880,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-29,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-2.004,50	0,00	0,00	-3.171,00	-3.171,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.138.158,61	-1.162.104,00	0,00	-1.246.366,31	-84.262,31	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.021.249,35	-1.032.777,00	0,00	-1.124.193,28	-91.416,28	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.021.249,35	-1.032.777,00	0,00	-1.124.193,28	-91.416,28	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	23.933,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	23.933,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	23.933,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-997.316,29	-1.032.777,00	0,00	-1.124.193,28	-91.416,28	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-919.164,08	-939.580,00	0,00	-994.020,19	-54.440,19	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-205.114,45	-204.597,00	0,00	-221.260,45	-16.663,45	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-172,19	-93,00	0,00	-120,65	-27,65	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-396.214,70	-501.290,00	0,00	-452.456,44	48.833,56	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-9.206,37	-6.723,00	0,00	-11.817,62	-5.094,62	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-302.094,10	-220.791,00	0,00	-301.571,98	-80.780,98	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-6.362,27	-6.086,00	0,00	-6.793,05	-707,05	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.916.480,37	-1.972.357,00	0,00	-2.118.213,47	-145.856,47	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.04.01 Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.739,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6810000	Bundeszulassung investiv	3.739,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.739,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-120.850,06	-113.150,00	0,00	-115.902,52	-2.752,52	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.04.01 Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
7831000	Erwerb VG über 800 €	-8.413,96	-4.000,00	0,00	-5.000,38	-1.000,38	0,00
7832000	Medien bis 800 € im Festwert	-112.436,10	-109.150,00	0,00	-110.902,14	-1.752,14	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120.850,06	-113.150,00	0,00	-115.902,52	-2.752,52	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-117.110,10	-113.150,00	0,00	-115.902,52	-2.752,52	0,00
Investitionen Produkt 04.04.01 Bereitstellung von Informationen aus allen Bereichen des Lebens							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 04040101 Veranstaltungsküche		-4.674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-4.674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04040102 Erwerb VG Wissenswandel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		3.739,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.739,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 04040101 Leseinsel Kinderbücherei		0,00	-4.000,00	0,00	-5.000,38	1.000,38	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	-4.000,00	0,00	-5.000,38	1.000,38	0,00
Gesamtsumme		-4.674,00	-4.000,00	0,00	-5.000,38	1.000,38	0,00

Produkt 04.05.01 Musealisierung des Geschichtsmuseums	
Organisationseinheit	FD Kultur, Museum, Galerie und Archiv (41)
Prod.verantwortung	Dr. Trox, Eckhard
Leistung	1. Präsentation 2. Wissenschaftliche Dokumentation 3. Überarbeitung und Erneuerung der Dauerausstellung 4. Erwerb von Museumsgut Die Schausammlung des Geschichtsmuseums ist derzeit leistungsfähig verknüpft mit 5. deren Erneuerung 6. vielfältigen Aktivitäten, die diesen Erneuerungsprozess begleiten
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Erwachsene
Ziele	1. Bis zum 31.12.2023 sind mindestens fünf Initiativen gestartet, die den Zweck haben, Schenkungen für das Geschichtsmuseum einzuwerben. 2. Bis zum 31.12.2023 sind unter dem „Corona“-Vorbehalt fünf Vermietungsgeschäfte durchgeführt. 3. Durchführung diverser Veranstaltungen im Kontext der zu überarbeitenden bzw. zu erneuernden Dauerausstellung, bis zum 31.12.2023, mindestens 10. 4. Fortschreibung weiterer Aufgabenerledigungen und Initiativen zur Erneuerung der Dauerausstellung unter dem Titel „Innovatia im Stadt- und Geschichtsmuseum Lüdenscheid“, insbesondere nach zielorientierter Modifikation der umfänglich fortgeschriebenen, in Verbindung mit beier + wellach.projekte entwickelten Vorentwurfsplanung, erfolgter Abbildung der für den Erneuerungsprozess erforderlichen Mittel im Haushalt 2023 bis 2024 und erfolgter Beauftragung von Planungs- und Beratungsleistungen, bestehend aus: a. Ausrichtung der Planung auf Kosteneffizienz b. Fokussierung der Planung auf die strengste Beachtung der Parameter für Besucherattraktivität c. Intensivresearchen und Ausarbeitungen zu den für die Ausstellung vorgesehenen Objekten bzw. Dokumenten, den ausgewählten Medien, insbesondere den filmischen Realisierungen und Groß-Medien, aber auch Augmented Reality d. wissenschaftliche, organisatorische und fachliche Weiterentwicklung der zur Erneuerung der Dauerausstellung ausgegründeten "Wunderkammer der Zukunft" 5. Fachliche Steuerung der fachlich-internen Organisationsstruktur zur Umsetzung/Ausführung der Erneuerung der Dauerausstellung zur optimierten Zielerreichung, insbesondere im Hinblick auf Besucherattraktivität
Kennzahlendefinition	zu 1. Anzahl der Initiativen zu 2. Anzahl der Vermietungen zu 3. Anzahl der Veranstaltungen zu 4. Anzahl der Komplettinitiativen zu 5. unbestimmt
Werte für Kennzahlen	zu 1. Anzahl 5 zu 2. Anzahl 5 zu 3. Anzahl 10 zu 4. Anzahl 1 zu 5. unbestimmt

Teilergebnishaushalt Produkt 04.05.01 Musealisierung des Geschichtsmuseums

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.514,39	8.944,00	0,00	8.944,61	0,61	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	9.514,39	8.944,00	0,00	8.944,61	0,61	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.540,11	14.100,00	0,00	12.361,51	-1.738,49	0,00
4411000	Mieten und Pachten	7.659,96	14.000,00	0,00	11.942,68	-2.057,32	0,00
4421000	Verkaufserlöse	880,15	50,00	0,00	418,83	368,83	0,00
4461000	Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.705,77	605,00	0,00	27.961,63	27.356,63	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	595,00	595,00	0,00	595,00	0,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	20.109,92	0,00	0,00	26.185,03	26.185,03	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	1.181,60	1.181,60	0,00
4583020	Korrektur Bestand Umlaufverm.	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	10,00	0,00	0,00	-10,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.760,27	23.649,00	0,00	49.267,75	25.618,75	0,00
11	- Personalaufwendungen	-487.788,56	-480.056,00	0,00	-515.861,47	-35.805,47	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-25.493,92	-29.181,00	0,00	-33.262,63	-4.081,63	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-3.651,35	0,00	0,00	-3.039,73	-3.039,73	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-340.032,46	-346.445,00	0,00	-360.356,88	-13.911,88	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-22.533,68	0,00	0,00	-25.117,09	-25.117,09	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.05.01 Musealisierung des Geschichtsmuseums

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-22.626,61	-23.213,00	0,00	-19.943,05	3.269,95	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-65.694,70	-66.955,00	0,00	-68.388,33	-1.433,33	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.421,44	-10.979,00	0,00	-5.032,80	5.946,20	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.334,40	-3.283,00	0,00	-720,96	2.562,04	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.370,97	-7.704,00	-2.092,00	-14.053,77	-6.349,77	0,00
5235000	Leistungen des STL	-189,69	-500,00	0,00	-427,34	72,66	0,00
5241200	Betriebskosten	-340,34	-1.000,00	0,00	-835,38	164,62	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-7.529,27	-612,00	0,00	-3.939,71	-3.327,71	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-2.642,83	-4.592,00	-2.092,00	-7.851,34	-3.259,34	0,00
5291025	Vergütung Honorarkräfte	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
5291380	Erneuerung der Dauerausstellung	-23.668,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.078,20	-10.902,00	0,00	-11.059,21	-157,21	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-12.078,20	-10.902,00	0,00	-11.059,21	-157,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.172,53	-4.527,00	0,00	-6.486,94	-1.959,94	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-827,79	-995,00	0,00	-1.105,19	-110,19	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-417,59	-385,00	0,00	-213,67	171,33	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-980,67	-222,00	0,00	-1.141,94	-919,94	0,00
5431300	Kultursekretariat Gütersloh	-1.287,48	-1.045,00	0,00	-1.291,94	-246,94	0,00
5431310	Koord. Regionale Kulturpolitik	-659,00	-880,00	0,00	-550,60	329,40	0,00
5446300	Versicherung von Dauerleihgaben	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-2.183,60	-2.183,60	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-538.410,26	-503.189,00	-2.092,00	-547.461,39	-44.272,39	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-499.649,99	-479.540,00	-2.092,00	-498.193,64	-18.653,64	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-499.649,99	-479.540,00	-2.092,00	-498.193,64	-18.653,64	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-499.649,99	-479.540,00	-2.092,00	-498.193,64	-18.653,64	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-261.931,91	-268.424,00	0,00	-270.979,21	-2.555,21	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-107.552,56	-104.871,00	0,00	-116.350,60	-11.479,60	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.597,53	-1.489,00	0,00	-1.930,32	-441,32	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-101.906,12	-111.306,00	0,00	-102.968,74	8.337,26	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.954,61	-3.367,00	0,00	-3.312,85	54,15	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-42.961,55	-43.356,00	0,00	-41.972,60	1.383,40	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.959,54	-4.035,00	0,00	-4.444,10	-409,10	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-761.581,90	-747.964,00	-2.092,00	-769.172,85	-21.208,85	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.05.01 Musealisierung des Geschichtsmuseums

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	824.000,00	0,00	404.000,00	-420.000,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	0,00	824.000,00	0,00	404.000,00	-420.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	824.000,00	0,00	404.000,00	-420.000,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-199.332,19	-1.297.200,00	-97.200,00	-123.452,34	1.173.747,66	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-199.332,19	-1.297.200,00	-97.200,00	-123.452,34	1.173.747,66	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-199.332,19	-1.297.200,00	-97.200,00	-123.452,34	1.173.747,66	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-199.332,19	-473.200,00	-97.200,00	280.547,66	753.747,66	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 04.05.01 Musealisierung des Geschichtsmuseums						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
L 04050101 Erneuerung Dauerausstellung	-197.932,19	-470.000,00	-94.000,00	282.442,14	-752.442,14	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	824.000,00	0,00	404.000,00	420.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-197.932,19	-1.294.000,00	-94.000,00	-121.557,86	-1.172.442,14	0,00
N 04050101 Erwerb VG über 800 €	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04050102 Erwerb Fahrradständer	0,00	-3.200,00	-3.200,00	-1.894,48	-1.305,52	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.200,00	-3.200,00	-1.894,48	-1.305,52	0,00
Gesamtsumme	-199.332,19	-473.200,00	-97.200,00	280.547,66	-753.747,66	0,00

Produkt 04.05.02 Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums							
Organisationseinheit	FD Kultur, Museum, Galerie und Archiv						
Prod.verantwortung	Dr. Trox, Eckhard						
Leistung	1. Durchführung von lokal- bzw. regionalgeschichtlich ausgerichteten Sachausstellungen unter Hinzuziehung eigener und externer Überlieferungen 2. Vorbereitung und Begleitung 3. Übernehmen von Wechselausstellungen ggfls. unter Ergänzung mit eigener Überlieferung 4. Durchführung von Begleit- und Sachveranstaltungen sowie Führungen für beide Varianten						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss						
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Erwachsene						
Ziele	2023 werden die Ressourcen auf die Erneuerung der Dauerausstellung gebündelt konzentriert und Initiativen durch das Produkt ermöglicht						
Kennzahlendefinition	Anzahl Ausstellungen						
Werte für Kennzahlen	Anzahl 1						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.05.02 Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	980,00	0,00	32.421,35	31.441,35	0,00
4148384	Zuwend. "Digital Diary Museum"	0,00	0,00	0,00	31.840,36	31.840,36	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	0,00	980,00	0,00	580,99	-399,01	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461000	Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.178,73	0,00	0,00	8.065,66	8.065,66	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	10.178,73	0,00	0,00	8.065,66	8.065,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.178,73	1.980,00	0,00	40.487,01	38.507,01	0,00
11	- Personalaufwendungen	-140.287,05	-132.263,00	0,00	-141.599,63	-9.336,63	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-12.003,82	-6.080,00	0,00	-6.929,87	-849,87	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-760,70	0,00	0,00	-633,28	-633,28	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-94.199,24	-97.511,00	0,00	-100.061,33	-2.550,33	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-7.304,96	0,00	0,00	-8.312,28	-8.312,28	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-6.120,33	-6.439,00	0,00	-5.374,77	1.064,23	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-18.282,20	-19.261,00	0,00	-19.089,40	171,60	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-1.337,80	-2.288,00	0,00	-1.048,50	1.239,50	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-278,00	-684,00	0,00	-150,20	533,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.722,19	-34.338,11	-13.218,11	-13.517,07	20.821,04	0,00
5235000	Leistungen des STL	-304,68	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5241200	Betriebskosten	-1.688,47	-3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-1.921,38	-4.696,00	0,00	-454,44	4.241,56	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. Umlaufv	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
5281384	Sachl. "Digital Diary Museum"	-895,85	-4.204,15	-4.204,15	0,00	4.204,15	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-3.512,43	-5.824,00	0,00	-9.647,38	-3.823,38	0,00
5291025	Vergütung Honorarkräfte	0,00	-4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00
5291382	Dienstl. Wunderkammer Zukunft	-413,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291384	Dienstl. "Digital Diary Museum"	-32.986,04	-9.013,96	-9.013,96	-3.415,25	5.598,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-368,73	-1.167,00	0,00	-767,46	399,54	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-368,73	-1.167,00	0,00	-767,46	399,54	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.810,64	-6.150,00	0,00	-336,46	5.813,54	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-2.582,30	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-182,09	-150,00	0,00	-335,46	-185,46	0,00
5431370	Porto Sondersendungen	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5446000	Versicherungen	-46,25	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.188,61	-173.918,11	-13.218,11	-156.220,62	17.697,49	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 04.05.02 Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-175.009,88	-171.938,11	-13.218,11	-115.733,61	56.204,50	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-175.009,88	-171.938,11	-13.218,11	-115.733,61	56.204,50	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-175.009,88	-171.938,11	-13.218,11	-115.733,61	56.204,50	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-294.676,75	-315.960,00	0,00	-295.138,49	20.821,51	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-39.940,36	-39.293,00	0,00	-38.716,36	576,64	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-752,20	-310,00	0,00	-402,16	-92,16	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-237.780,96	-259.714,00	0,00	-240.260,40	19.453,60	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.651,08	-1.406,00	0,00	-1.383,14	22,86	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-13.776,55	-14.526,00	0,00	-13.508,48	1.017,52	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-775,60	-711,00	0,00	-867,95	-156,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-469.686,63	-487.898,11	-13.218,11	-410.872,10	77.026,01	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.05.02 Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.323,95	2.323,95	0,00
6818000	Zusch./Spenden übr. Bereiche	0,00	0,00	0,00	2.323,95	2.323,95	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.323,95	2.323,95	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.900,00	-4.900,00	-2.323,95	2.576,05	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	-4.900,00	-4.900,00	-2.323,95	2.576,05	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.900,00	-4.900,00	-2.323,95	2.576,05	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.900,00	-4.900,00	0,00	4.900,00	0,00

Investitionen Produkt 04.05.02 Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 04050201 Förderproj. Digital Diary Museum	0,00	-4.900,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.323,95	-2.323,95	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-4.900,00	-4.900,00	-2.323,95	-2.576,05	0,00
Gesamtsumme	0,00	-4.900,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	0,00

Produkt 04.05.03 Bremecker Hammer							
Organisationseinheit	FD Kultur, Museen, Galerie und Archiv - Städt. Museen, Galerie, Archiv (45)						
Prod.verantwortung	Dr. Trox, Eckhard						
Leistung	Der Bremecker Hammer ist ein eisengeschichtliches Museum als Außenstelle der Museen der Stadt Lüdenscheid. Hier wird die Geschichte der frühen Industrialisierung unserer Region sowie Aspekte des Schmiedehandwerks erlebbar. 1. Authentische Demonstration der eisengewerblichen Produktionsvorgänge nach Gebäude- und Fachsanierung und Aufbau eines neuen Teams. 2. Organisation und Durchführung von museumsbegleitenden Veranstaltungen/Events nach Gebäude- und Fachsanierung und Aufbau eines neuen Teams. 3. Der Bremecker Hammer ist derzeit aufgrund eines Schadensereignisses aus Sicherheitsgründen geschlossen. Es sollen Drittmittel eingeworben werden.						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss						
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Erwachsene						
Ziele	Drittmittelinwerbung und Sanierung, gegebenenfalls parallel zur Dauerausstellung, gegebenenfalls im Anschluss						
Kennzahldefinition	Höhe der Drittmittel						
Werte für Kennzahlen	quantifizierbarer Betrag der Drittmittel						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.05.03 Bremecker Hammer							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	676,10	0,00	0,00	714,69	714,69	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	676,10	0,00	0,00	714,69	714,69	0,00
10	= Ordentliche Erträge	676,10	0,00	0,00	714,69	714,69	0,00
11	- Personalaufwendungen	-11.811,31	-10.561,00	0,00	-10.676,29	-115,29	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-8.906,45	-8.485,00	0,00	-8.216,14	268,86	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-714,69	0,00	0,00	-576,40	-576,40	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-591,45	-572,00	0,00	-458,41	113,59	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.598,72	-1.504,00	0,00	-1.425,34	78,66	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.772,44	-2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-18,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
5241200	Betriebskosten	-892,50	-600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-5,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-856,64	-1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-814,86	-800,00	0,00	-852,22	-52,22	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-606,90	-600,00	0,00	-606,90	-6,90	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-207,96	-200,00	0,00	-244,32	-44,32	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.398,61	-13.961,00	0,00	-11.528,51	2.432,49	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.722,51	-13.961,00	0,00	-10.813,82	3.147,18	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.722,51	-13.961,00	0,00	-10.813,82	3.147,18	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-13.722,51	-13.961,00	0,00	-10.813,82	3.147,18	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.917,64	-55.911,00	0,00	-35.342,28	20.568,72	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-10.394,53	-6.313,00	0,00	-7.432,22	-1.119,22	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	0,00	-44.780,00	0,00	-23.151,18	21.628,82	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.500,54	-3.832,00	0,00	-3.770,18	61,82	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-838,90	-841,00	0,00	-820,71	20,29	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-183,67	-145,00	0,00	-167,99	-22,99	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-29.640,15	-69.872,00	0,00	-46.156,10	23.715,90	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.06.01 Stadtarchiv							
Organisationseinheit	FD Kultur, Museum, Galerie und Archiv						
Prod.verantwortung	Begler, Tim						
Leistung	Das Stadtarchiv hat die Aufgabe, diejenigen Quellen zu sammeln, zu bewahren und zu erhalten, die die Geschichte der Stadt Lüdenscheid dokumentieren. Es macht diese Quellen der Öffentlichkeit zugänglich, indem es die Quellen erschließt, für Forschung und Publikationen zur Verfügung stellt oder in eigenen Forschungen und Publikationen auswertet. Es sammelt dazu sämtliche Unterlagen (Urkunden, Amtsbücher, Akten, Schriftstücke, Publikationen, Karteien, Karten, Risse, Pläne, Plakate, Siegel, Bild-, Film- und Tondokumente und alle anderen, auch elektronischen Aufzeichnungen, unabhängig von ihrer Speicherungsform, sowie alle Hilfsmittel und ergänzenden Daten, die für die Erhaltung, das Verständnis dieser Informationen und deren Nutzung notwendig sind) der Stadtverwaltung aber auch anderer juristischer und privater Personen, die zur Dokumentation der Stadtgeschichte nötig sind. Die gesammelten Unterlagen werden professionell archivisch bearbeitet (bewertet, geordnet und verzeichnet). Benutzer, auch von außerhalb, werden bei der Auswahl der Quellen beraten. In begrenztem Umfang werden Recherchen für Benutzer ausgeführt. Für die Stadtverwaltung nimmt das Stadtarchiv die Aufgaben einer zentralen Altregistratur (Zwischenarchiv) wahr.						
Auftragsgrundlage	1. Archivgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (ArchivG NRW v. 16.03.2010) 2. Benutzungsordnung für das Stadtarchiv Lüdenscheid 3. Dienstanweisung über die Aktenverwaltung der Stadt Lüdenscheid						
Zielgruppe	Externe Benutzer (z.B. Wissenschaftler, Studenten, Institutionen, Behörden, gewerbliche Benutzer, Produzenten von AV-Medien, alle Bürgerinnen und Bürger, bes. Heimat- und Familienforscher, Lehrer und Schüler und andere Gruppen mit historisch-politischen Fragestellungen und Interessen), verwaltungsinterne Benutzer						
Ziele	1. Vermeidung des Aufbaus neuer Bearbeitungsrückstände 2. Halten der Benutzerzahlen aus dem Vorjahr						
Kennzahlendefinition	zu 1. Saldo aus der Zahl der kassierten/bearbeiteten Akten (B) und der Zahl der neu übernommenen Akten (N) zu 2. Saldo aus der aktuellen Zahl der Benutzungen (A) und der Zahl der Benutzungen aus dem Vorjahr (V)						
Werte für Kennzahlen	zu 1. $B - N > 0$ zu 2. $A - V > 0$						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.06.01 Stadtarchiv							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400,00	4.600,00	0,00	6.330,00	1.730,00	0,00
4142010	Zuweisung LWL	0,00	0,00	0,00	2.730,00	2.730,00	0,00
4147000	Spenden private Unternehmen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	2.400,00	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.272,20	7.000,00	0,00	6.973,80	-26,20	0,00
4321000	Benutzungsgebühren	5.272,20	7.000,00	0,00	6.973,80	-26,20	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	39,80	-10,20	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	50,00	0,00	39,80	-10,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.058,18	15.800,00	0,00	16.303,76	503,76	0,00
4482010	Personalkostenerst. Gemeinden	16.058,18	15.800,00	0,00	16.303,76	503,76	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.175,95	0,00	0,00	6.565,66	6.565,66	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	5.175,95	0,00	0,00	6.565,66	6.565,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.906,33	27.450,00	0,00	36.213,02	8.763,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	-178.316,86	-190.646,00	0,00	-176.323,15	14.322,85	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-94.982,11	-89.666,00	0,00	-94.612,14	-4.946,14	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-3.961,98	0,00	0,00	-4.728,36	-4.728,36	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-32.559,48	-44.650,00	0,00	-41.365,38	3.284,62	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.603,68	0,00	0,00	-222,83	-222,83	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.781,26	-2.920,00	0,00	-2.449,56	470,44	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.890,45	-9.585,00	0,00	-8.406,53	1.178,47	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-26.683,90	-33.736,00	0,00	-19.800,25	13.935,75	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-7.854,00	-10.089,00	0,00	-4.738,10	5.350,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.733,07	-29.680,00	0,00	-20.010,52	9.669,48	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.06.01 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5255310	Wartung Buchscanner	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5281350	Aufwand für Archivgut u.a.	-2.480,05	-5.730,00	0,00	-4.275,23	1.454,77	0,00
5291000	Dienstleistungen	-14.253,02	-20.850,00	0,00	-15.735,29	5.114,71	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.988,74	-4.000,00	0,00	-4.483,11	-483,11	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.988,74	-4.000,00	0,00	-4.483,11	-483,11	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.766,43	-5.380,00	0,00	-3.896,82	1.483,18	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-327,15	-1.435,00	0,00	-39,20	1.395,80	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-448,60	-2.020,00	0,00	-1.998,58	21,42	0,00
5431300	Kultursekretariat Gütersloh	-1.287,48	-1.045,00	0,00	-1.291,94	-246,94	0,00
5431310	Koord. Regionale Kulturpolitik	-659,00	-880,00	0,00	-550,60	329,40	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-44,20	0,00	0,00	-16,50	-16,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-200.805,10	-229.706,00	0,00	-204.713,60	24.992,40	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-171.898,77	-202.256,00	0,00	-168.500,58	33.755,42	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-171.898,77	-202.256,00	0,00	-168.500,58	33.755,42	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-171.898,77	-202.256,00	0,00	-168.500,58	33.755,42	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-166.977,76	-208.581,00	0,00	-165.290,67	43.290,33	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-43.457,62	-42.559,00	0,00	-44.521,66	-1.962,66	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-5.951,89	-4.575,00	0,00	-5.490,61	-915,61	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-103.463,68	-119.897,00	0,00	-101.478,89	18.418,11	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.358,43	-2.611,00	0,00	-3.637,32	-1.026,32	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-9.202,75	-37.447,00	0,00	-8.753,44	28.693,56	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.543,39	-1.492,00	0,00	-1.408,75	83,25	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-338.876,53	-410.837,00	0,00	-333.791,25	77.045,75	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.06.01 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6818000	Zusch./Spenden übr. Bereiche	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-22.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 04.06.01 Stadtarchiv

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 04060102 Beschaffung Buchscanner	-4.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-4.415,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses							
Organisationseinheit	FD Kulturhaus (46)						
Prod.verantwortung	Egeling, Rebecca						
Leistung	Konzeptionierung (Erstellung) und Durchführung des jährlichen Spielplanes mit Veranstaltungen in den Bereichen Schauspiel, Meister- und Sinfoniekonzerte, Jugend- und Kindertheater sowie Extraveranstaltungen.						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss						
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Erwachsene						
Ziele	Aufrechterhaltung des Angebots in qualitativer und quantitativer Hinsicht auf dem Stand der Spielzeit 2018/2019						
Kennzahlendefinition	1. Anzahl der Veranstaltungen 2. Anzahl der verschiedenen Reihen (Schauspiel etc.), in denen Angebote gemacht werden 3. Anzahl der Besucher dieser Veranstaltungen						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 73 zu 2. 10 plus Extras zu 3. 31.000						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.548,60	11.044,00	0,00	6.405,19	-4.638,81	0,00
4140330	Zuweisung Neustart Kultur	85.472,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148340	Zuw. Kultursekretariat Gütersloh	12.329,50	10.000,00	0,00	4.600,00	-5.400,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	1.746,12	1.044,00	0,00	1.805,19	761,19	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.095,53	246.000,00	0,00	362.265,04	116.265,04	0,00
4421000	Verkaufserlöse	563,50	0,00	0,00	7.215,00	7.215,00	0,00
4461000	Privatrechtl. Leistungsentgelte	552,67	0,00	0,00	3.052,70	3.052,70	0,00
4461360	Gastspiele und Sponsoren	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
4461375	Entgelte Sonderveranstaltungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
4461390	Eintrittsg. Kulturh. Eigenveranst.	182.979,36	233.000,00	0,00	351.997,34	118.997,34	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.860,14	0,00	0,00	65.379,89	65.379,89	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	44.344,91	0,00	0,00	61.167,60	61.167,60	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	0,00	0,00	0,00	3.357,00	3.357,00	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	855,29	855,29	0,00
4591030	Vorsteuer Vorjahre	492,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	23,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	328.504,27	257.044,00	0,00	434.050,12	177.006,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	-561.790,24	-556.582,00	0,00	-568.348,60	-11.766,60	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-1.894,63	-1.824,00	0,00	-2.078,92	-254,92	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-228,21	0,00	0,00	-189,98	-189,98	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-355.686,89	-433.644,00	0,00	-411.911,47	21.732,53	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-60.939,39	0,00	0,00	-51.829,02	-51.829,02	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-41.658,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-24.368,31	-28.537,00	0,00	-21.398,44	7.138,56	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-76.529,21	-91.686,00	0,00	-80.581,16	11.104,84	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-401,34	-686,00	0,00	-314,55	371,45	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-83,40	-205,00	0,00	-45,06	159,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-391.829,64	-494.548,93	-54.001,93	-483.922,57	10.626,36	-25.505,00
5235000	Leistungen des STL	-830,65	-2.950,00	0,00	-2.925,57	24,43	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-248,47	-500,00	0,00	-355,43	144,57	0,00
5281010	Sachleist. Veranstaltungen	-7.561,38	-11.047,00	0,00	-7.588,72	3.458,28	0,00
5281390	Sachleistungen Technik	-3.083,34	-3.800,00	0,00	-4.445,79	-645,79	0,00
5281392	Sachleist. Kulturhausmedien	-19.470,97	-15.600,00	0,00	-11.814,77	3.785,23	0,00
5291010	Dienstleist. Veranstaltungen	-346.002,69	-423.251,93	-54.001,93	-437.670,42	-14.418,49	-25.505,00
5291025	Vergütung Honorarkräfte	0,00	-2.400,00	0,00	-666,40	1.733,60	0,00
5291370	Dienstleist. Kulturhausmedien	-13.732,14	-15.000,00	0,00	-18.455,47	-3.455,47	0,00
5291372	Vermittlungsarbeit, Theaterpädagog.	-900,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291375	Dienstl. Sonderveranstaltungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5291377	Beratung Orga/Teamentwicklung	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.368,64	-12.823,00	0,00	-10.950,31	1.872,69	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-11.047,78	-12.502,00	0,00	-10.629,45	1.872,55	0,00
5711100	Abschreibungen immaterielle VG	-320,86	-321,00	0,00	-320,86	0,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.699,97	-37.142,00	0,00	-37.256,78	-114,78	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-7.563,40	-4.000,00	0,00	-14.150,99	-10.150,99	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.955,74	-10.884,00	0,00	-8.943,74	1.940,26	0,00
5431035	Steuerberater- und Notarkosten	0,00	-1.500,00	0,00	-573,75	926,25	0,00
5431045	Steuerberatung Kulturhaus JA	-11.000,00	-11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00
5431300	Kultursekretariat Gütersloh	-1.287,48	-1.040,00	0,00	0,00	1.040,00	0,00
5431310	Koord. Regionale Kulturpolitik	-659,00	-520,00	0,00	0,00	520,00	0,00
5431320	Märkisches Stipendium	0,00	-1.193,00	0,00	-1.193,00	0,00	0,00
5431370	Porto Sondersendungen	-1.233,35	-7.000,00	0,00	-1.392,30	5.607,70	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	-5,00	0,00	-3,00	2,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-989.688,49	-1.101.095,93	-54.001,93	-1.100.478,26	617,67	-25.505,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-661.184,22	-844.051,93	-54.001,93	-666.428,14	177.623,79	-25.505,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-661.184,22	-844.051,93	-54.001,93	-666.428,14	177.623,79	-25.505,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-661.184,22	-844.051,93	-54.001,93	-666.428,14	177.623,79	-25.505,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-604.242,61	-624.671,00	0,00	-606.927,48	17.743,52	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-117.467,95	-130.308,00	0,00	-126.600,20	3.707,80	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-118,72	-93,00	0,00	-120,65	-27,65	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-445.954,36	-452.749,00	0,00	-437.866,94	14.882,06	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.526,28	-2.542,00	0,00	-3.001,55	-459,55	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-30.228,87	-32.498,00	0,00	-32.088,58	409,42	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-6.946,43	-6.481,00	0,00	-7.249,56	-768,56	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.265.426,83	-1.468.722,93	-54.001,93	-1.273.355,62	195.367,31	-25.505,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6818000	Zusch./Spenden übr. Bereiche	7.054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.880,29	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-6.880,29	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.880,29	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	173,71	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00

Investitionen Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 04070104 Verw. Zuwend. Kulturgem. Mod. 1	4.691,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.362,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04070101 Erwerb VG über 800 €	-2.937,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.937,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04070102 Scheinwerfer	-1.580,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.580,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 04070101 Erwerb VG über 800 €	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
O 04070102 Scheinwerfer	0,00	-3.250,00	0,00	0,00	-3.250,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.250,00	0,00	0,00	-3.250,00	0,00
O 04070103 Bühnenaushang und Vorhänge	0,00	-2.250,00	0,00	0,00	-2.250,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-2.250,00	0,00	0,00	-2.250,00	0,00
Gesamtsumme	173,71	-11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00	0,00

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 04.07.01 Veranstaltungen des Kulturhauses

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
RÜCK 002 Steuerberatung Kulturhaus JA	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.07.02 Vermietungen von Räumen des Kulturhauses							
Organisationseinheit		FD Kulturhaus (46)					
Prod.verantwortung		Egeling, Rebecca					
Leistung		Vermietung der Säle und Räume des Kulturhauses für 1. Tagungen 2. Produktpräsentationen 3. Firmenveranstaltungen 4. Private Feierlichkeiten 5. Vermietung des Hauses und seiner technischen Einrichtung an Fremdveranstalter, die im Kulturhaus ihre Veranstaltungen durchführen					
Auftragsgrundlage		Ratsbeschluss					
Zielgruppe		Kinder, Jugendliche und Erwachsene, Veranstalter (stadintern und extern)					
Ziele		Die Anzahl der Vermietungen des Kulturhauses an Dritte im Rahmen der vom Rat beschlossenen Gebührenordnung für die Vermietung des Kulturhauses und die damit verbundenen Einnahmen sollen auf dem Niveau von 2011/12 gehalten werden					
Kennzahlendefinition		1. Anzahl der Veranstaltungen 2. Einnahmen aus Vermietung					
Werte für Kennzahlen		zu 1. 200 zu 2. 67.433 € (Jahresergebnis 2018)					
Teilergebnishaushalt Produkt 04.07.02 Vermietungen von Räumen des Kulturhauses							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.746,12	1.044,00	0,00	1.805,18	761,18	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	1.746,12	1.044,00	0,00	1.805,18	761,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.058,29	215.500,00	0,00	82.863,22	-132.636,78	0,00
4411300	Mieten und Nebenleistungen	38.740,90	74.000,00	0,00	57.073,67	-16.926,33	0,00
4411310	Pacht	16.317,39	13.000,00	0,00	25.768,40	12.768,40	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	0,00	0,00	21,15	21,15	0,00
4461395	Eintrittsg. Kulturh. Fremdveranst.	0,00	128.500,00	0,00	0,00	-128.500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.695,84	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
4487000	Kostenerst. priv. Unternehmen	2.695,84	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.139,06	0,00	0,00	47.308,80	47.308,80	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	42.900,14	0,00	0,00	47.308,80	47.308,80	0,00
4591030	Vorsteuer Vorjahre	238,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	102.639,31	222.544,00	0,00	131.977,20	-90.566,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	-475.618,77	-440.148,00	0,00	-472.242,90	-32.094,90	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-1.894,61	-1.824,00	0,00	-2.078,27	-254,27	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-228,21	0,00	0,00	-189,98	-189,98	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-310.221,04	-341.865,00	0,00	-333.171,87	8.693,13	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-47.080,59	0,00	0,00	-51.829,02	-51.829,02	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-27.772,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-21.217,97	-22.318,00	0,00	-17.122,94	5.195,06	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-66.719,04	-73.250,00	0,00	-67.491,21	5.758,79	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-401,34	-686,00	0,00	-314,55	371,45	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-83,40	-205,00	0,00	-45,06	159,94	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.960,61	-21.050,00	0,00	-12.473,92	8.576,08	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-1.950,00	0,00	-487,50	1.462,50	0,00
5281000	Sachleistungen	-10.728,56	-13.700,00	0,00	-11.986,42	1.713,58	0,00
5291025	Vergütung Honorarkräfte	-232,05	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
5291377	Beratung Orga/Teamentwicklung	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.047,78	-12.502,00	0,00	-10.629,45	1.872,55	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-11.047,78	-12.502,00	0,00	-10.629,45	1.872,55	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.950,03	-148.834,00	0,00	-111.682,98	37.151,02	-6.500,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-546,50	-2.000,00	0,00	-10.209,87	-8.209,87	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.016,92	-1.584,00	0,00	-192,62	1.391,38	0,00
5499300	Kosten Veranstaltungen Dritter	-37.386,61	-145.250,00	0,00	-101.280,49	43.969,51	-6.500,00

Teilergebnishaushalt Produkt 04.07.02 Vermietungen von Räumen des Kulturhauses

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
17	= Ordentliche Aufwendungen	-536.577,19	-622.534,00	0,00	-607.029,25	15.504,75	-6.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-433.937,88	-399.990,00	0,00	-475.052,05	-75.062,05	-6.500,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-433.937,88	-399.990,00	0,00	-475.052,05	-75.062,05	-6.500,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-433.937,88	-399.990,00	0,00	-475.052,05	-75.062,05	-6.500,00
28T	= Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-566.256,66	-579.763,00	0,00	-561.332,66	18.430,34	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-94.291,53	-97.755,00	0,00	-97.728,94	26,06	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-118,72	-93,00	0,00	-120,61	-27,61	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-445.954,36	-452.749,00	0,00	-437.866,94	14.882,06	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.526,28	-2.542,00	0,00	-3.001,55	-459,55	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-18.156,70	-22.396,00	0,00	-17.952,67	4.443,33	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.209,07	-4.228,00	0,00	-4.661,95	-433,95	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.000.194,54	-979.753,00	0,00	-1.036.384,71	-56.631,71	-6.500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.07.02 Vermietungen von Räumen des Kulturhauses

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.517,61	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-4.517,61	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.517,61	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.517,61	-11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00

Investitionen Produkt 04.07.02 Vermietungen von Räumen des Kulturhauses

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 04070201 Erwerb VG über 800 €	-2.937,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.937,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 04070202 Scheinwerfer	-1.580,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.580,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 04070201 Erwerb VG über 800 €	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
O 04070202 Scheinwerfer	0,00	-3.250,00	0,00	0,00	-3.250,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-3.250,00	0,00	0,00	-3.250,00	0,00
O 04070203 Bühnenaushang und Vorhänge	0,00	-2.250,00	0,00	0,00	-2.250,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-2.250,00	0,00	0,00	-2.250,00	0,00
Gesamtsumme	-4.517,61	-11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.08.01 Musealisierung von Kunstwerken							
Organisationseinheit	FD Kultur, Museum, Galerie und Archiv						
Prod.verantwortung	Dr. Conzen, Susanne						
Leistung	1. Präsentation 2. wissenschaftliche Dokumentation und Betreuung der Sammlung 3. Sammlungsschwerpunkte sind Arbeiten auf Papier, Skulpturen und Objekte, Licht und Bewegung. Das Sammeln und Bewahren der vorhandenen und neu anvisierten Kunstobjekte, insbesondere der Werke von Paul Wieghardt, Ida Gerhardt und Timm Ulrichs. 4. museumspädagogische Aktivitäten						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss						
Zielgruppe	Erwachsene, Kinder und Jugendliche						
Ziele	1. Überarbeitung von Teilbereichen der Dauerausstellung 2. Aufnahme und wissenschaftliche Dokumentation von Stiftungen, Dauerleihgaben und Schenkungen 3. Museumspädagogische Angebote für Kinder und Erwachsene 4. Planung/Organisation von Instandsetzung/Restaurierung einzelner Werke aus dem Bereich "Kunst im öffentlichen Raum"						
Kennzahlendefinition	zu 1. Anzahl neu aufgestellter Werke zu 2. unbestimmt zu 3. Anzahl museumspädagogischer Angebote zu 4. unbestimmt						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 5-10 zu 2. unbestimmt zu 3. Anzahl 3 (Kinder, Jugendliche), Anzahl 2 (Erwachsene) zu 4. unbestimmt; Planungen in diesem Bereich hängen von den zur Verfügung stehenden finanziellen Mitteln ab						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.08.01 Musealisierung von Kunstwerken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57,32	57,00	0,00	57,32	0,32	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	57,32	57,00	0,00	57,32	0,32	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.642,16	0,00	0,00	9.356,88	9.356,88	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	8.642,16	0,00	0,00	6.456,88	6.456,88	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.699,48	57,00	0,00	9.414,20	9.357,20	0,00
11	- Personalaufwendungen	-119.326,49	-115.516,00	0,00	-125.313,22	-9.797,22	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-7.225,46	-6.080,00	0,00	-6.929,87	-849,87	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-760,70	0,00	0,00	-633,28	-633,28	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-82.084,30	-83.835,00	0,00	-89.517,53	-5.682,53	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-5.696,19	0,00	0,00	-4.697,71	-4.697,71	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-5.358,63	-5.538,00	0,00	-4.750,02	787,98	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-16.585,41	-17.091,00	0,00	-17.586,11	-495,11	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-1.337,80	-2.288,00	0,00	-1.048,50	1.239,50	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-278,00	-684,00	0,00	-150,20	533,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.959,11	-2.100,00	0,00	-5.065,94	-2.965,94	0,00
5235000	Leistungen des STL	-64,55	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-248,82	-1.500,00	0,00	-226,19	1.273,81	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-1.645,74	-500,00	0,00	-4.839,75	-4.339,75	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-157,32	-158,00	0,00	-329,49	-171,49	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-157,32	-158,00	0,00	-329,49	-171,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.055,37	-5.355,00	0,00	-8.495,06	-3.140,06	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-112,60	-540,00	0,00	-76,19	463,81	0,00
5422000	Mieten und Pachten	0,00	-500,00	0,00	-107,62	392,38	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-643,00	-890,00	0,00	-1.938,79	-1.048,79	0,00
5431300	Kultursekretariat Gütersloh	-1.287,48	-1.045,00	0,00	0,00	1.045,00	0,00
5431310	Koord. Regionale Kulturpolitik	-659,00	-880,00	0,00	-550,60	329,40	0,00
5446000	Versicherungen	-1.353,29	-1.500,00	0,00	-1.515,86	-15,86	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-4.306,00	-4.306,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-125.498,29	-123.129,00	0,00	-139.203,71	-16.074,71	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-116.798,81	-123.072,00	0,00	-129.789,51	-6.717,51	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 04.08.01 Musealisierung von Kunstwerken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-116.798,81	-123.072,00	0,00	-129.789,51	-6.717,51	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-116.798,81	-123.072,00	0,00	-129.789,51	-6.717,51	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-192.547,10	-182.594,00	0,00	-178.527,48	4.066,52	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-37.005,83	-33.277,00	0,00	-38.174,08	-4.897,08	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-452,77	-310,00	0,00	-402,16	-92,16	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-134.510,06	-129.857,00	0,00	-120.130,20	9.726,80	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.328,80	-2.834,00	0,00	-2.788,60	45,40	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-16.562,86	-15.674,00	0,00	-16.237,60	-563,60	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-686,78	-642,00	0,00	-794,84	-152,84	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-309.345,91	-305.666,00	0,00	-308.316,99	-2.650,99	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.08.01 Musealisierung von Kunstwerken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.000,00	0,00	0,00	-6.886,81	-6.886,81	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-4.000,00	0,00	0,00	-6.886,81	-6.886,81	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0,00	0,00	-6.886,81	-6.886,81	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0,00	0,00	-6.886,81	-6.886,81	0,00

Investitionen Produkt 04.08.01 Musealisierung von Kunstwerken

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 04080101 Erwerb VG über 800 €	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 04080101 Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-6.886,81	6.886,81	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-6.886,81	6.886,81	0,00
Gesamtsumme	-4.000,00	0,00	0,00	-6.886,81	6.886,81	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 04.08.02 Ausstellungsprojekte der Städtischen Galerie							
Organisationseinheit	FD Kultur, Museum, Galerie und Archiv						
Prod.verantwortung	Dr. Conzen, Susanne						
Leistung	1. Ausstellungen zur bildenden Kunst in der Bundesrepublik Deutschland nach 1945 2. Wissenschaftliche Dokumentation und Begleitung der Ausstellungen 3. Museumspädagogische Aktivitäten						
Zielgruppe	Erwachsene, Kinder und Jugendliche						
Ziele	Im Jahr 2023 werden neben der bereits Ende 2022 beginnenden Ausstellung über Otl Aicher zwei Ausstellungskooperationen mit öffentlichen und privaten Partnern gezeigt: a. „ökonomie der gestaltung – otl aicher“ Die Zusammenarbeit mit dem Lüdenscheider Unternehmen ERCO“ b. „Gothard Graubner – Martin Streit (AT)“ c. „Ansgar Nierhoff – Erich Hauser – Nikolaus Gerhart (AT)“ Skulptur im öffentlichen Raum – ein Diskurs“						
Kennzahlendefinition	1. Anzahl der Ausstellungen 2. Anzahl der Kataloge 3. Anzahl museumspädagogischer Angebote						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 3 zu 2. 1 (Gothardt Graubner - Martin Streit) zu 3. 6 unterschiedliche Angebotsformate, je zwei pro Ausstellung						
Teilergebnishaushalt Produkt 04.08.02 Ausstellungsprojekte der Städtischen Galerie							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	2.780,00	-7.220,00	0,00
4148000	Spenden übrige Bereiche	0,00	10.000,00	0,00	2.780,00	-7.220,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.417,69	3.000,00	0,00	2.783,47	-216,53	0,00
4421000	Verkaufserlöse	3.417,69	2.000,00	0,00	2.783,47	783,47	0,00
4461000	Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.430,53	0,00	0,00	8.271,30	8.271,30	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	8.410,67	0,00	0,00	5.964,68	5.964,68	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
4583020	Korrektur Bestand Umlaufverm.	19,86	0,00	0,00	6,62	6,62	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.848,22	13.000,00	0,00	13.834,77	834,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-114.449,12	-111.524,00	0,00	-119.248,70	-7.724,70	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-6.531,20	-4.864,00	0,00	-5.543,68	-679,68	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-608,56	0,00	0,00	-506,62	-506,62	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-79.300,65	-82.114,00	0,00	-86.336,05	-4.222,05	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-5.356,12	0,00	0,00	-4.356,24	-4.356,24	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-5.222,43	-5.431,00	0,00	-4.591,35	839,65	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-16.137,52	-16.738,00	0,00	-16.955,80	-217,80	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-1.070,24	-1.830,00	0,00	-838,80	991,20	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-222,40	-547,00	0,00	-120,16	426,84	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.831,92	-35.709,89	-8.609,89	-21.462,08	14.247,81	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	-3.373,80	-16.609,89	-8.609,89	-12.967,64	3.642,25	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. Umlaufv	-1.511,68	-2.000,00	0,00	-618,27	1.381,73	0,00
5291015	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	-9.946,44	-17.000,00	0,00	-7.876,17	9.123,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.224,99	-9.093,00	0,00	-13.441,07	-4.348,07	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-640,45	-700,00	0,00	-1.128,23	-428,23	0,00
5422000	Mieten und Pachten	0,00	-700,00	0,00	-2.627,74	-1.927,74	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-209,96	-2.000,00	0,00	-123,32	1.876,68	0,00
5431320	Märkisches Stipendium	0,00	-1.193,00	0,00	-2.386,00	-1.193,00	0,00
5431370	Porto Sondersendungen	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
5446000	Versicherungen	-4.374,58	-3.000,00	0,00	-4.873,78	-1.873,78	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-2.302,00	-2.302,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-134.506,03	-156.326,89	-8.609,89	-154.151,85	2.175,04	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-122.657,81	-143.326,89	-8.609,89	-140.317,08	3.009,81	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 04.08.02 Ausstellungsprojekte der Städtischen Galerie							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-122.657,81	-143.326,89	-8.609,89	-140.317,08	3.009,81	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-122.657,81	-143.326,89	-8.609,89	-140.317,08	3.009,81	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-301.309,95	-292.000,00	0,00	-278.412,71	13.587,29	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-33.220,88	-34.093,00	0,00	-37.764,20	-3.671,20	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-409,27	-248,00	0,00	-321,72	-73,72	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-249.804,39	-241.163,00	0,00	-223.098,94	18.064,06	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.732,94	-2.142,00	0,00	-2.074,72	67,28	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-14.485,31	-13.745,00	0,00	-14.404,35	-659,35	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-657,16	-609,00	0,00	-748,78	-139,78	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-423.967,76	-435.326,89	-8.609,89	-418.729,79	16.597,10	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.01.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen							
Organisationseinheit	FD Soziale Leistungen (50.1)						
Prod.verantwortung	Göbblinghoff, Peter						
Leistung	1. Beratung und Gewährung von Sach- und Geldleistungen bei Einkommensdefiziten 2. Abwicklung von Altfällen nach dem Bundessozialhilfegesetz 3. Gewährung sozialer Vergünstigungen (z.B. Sozialpass)						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII, Sozialgesetzbuch IX, Asylbewerberleistungsgesetz, Bundessozialhilfegesetz, Beschlüsse politischer Gremien						
Zielgruppe	Erwerbsunfähige, Leistungsempfänger über 65 Jahre, sonstige Personen mit geringem Einkommen, schwerbehinderte Menschen, Asylsuchende, Flüchtlinge						
Ziele	1. Bearbeitung von Anträgen zur Sicherung der materiellen Lebensgrundlage der Personen mit Ansprüchen innerhalb einer Woche bei komplett vorliegenden Unterlagen nach o. g. gesetzlichen Ansprüchen in 90 % der Fälle 2. Rückforderung von erbrachten Leistungen gegenüber Hilfeempfängern (Kostensersatz) innerhalb von 6 Monaten nach Bekanntwerden aller relevanten Fakten in 90 % der Fälle						
Kennzahlendefinition	1. %-Zahl der bearbeiteten Anträge innerhalb der o. a. Frist 2. %-Zahl der innerhalb der o.a. Frist gestellten Rückforderungen						
Werte für Kennzahlen	90 % der Anträge						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.002.073,98	2.707.052,00	0,00	3.608.458,18	901.406,18	0,00
4131220	Billigkeitsleistung Stärkungspakt	0,00	0,00	0,00	647.729,98	647.729,98	0,00
4141410	Zuweis. Flüchtli./Asylbewerber	2.909.863,82	1.676.000,00	0,00	2.303.952,96	627.952,96	0,00
4141415	Zuweisung geduldete Personen	1.091.562,44	1.026.000,00	0,00	656.722,53	-369.277,47	0,00
4141460	Zuweisung Härtefonds NRW	595,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	52,72	52,00	0,00	52,71	0,71	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	223.782,53	120.000,00	0,00	158.945,07	38.945,07	0,00
4211000	Beiträge und Ersätze	223.782,53	120.000,00	0,00	158.945,07	38.945,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.828,12	5.000,00	0,00	2.346,95	-2.653,05	0,00
4481410	Erst. Krankenkosten § 4b FlüAG	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
4488400	Erstattung nach dem BSHG	3.828,12	4.000,00	0,00	2.346,95	-1.653,05	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.366,48	250,00	0,00	72.670,33	72.420,33	0,00
4561200	Zwangsgelder	0,00	250,00	0,00	0,00	-250,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	49.366,48	0,00	0,00	72.125,01	72.125,01	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	0,00	0,00	0,00	545,32	545,32	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.279.051,11	2.832.452,00	0,00	3.842.420,53	1.009.968,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.071.406,30	-1.182.624,00	0,00	-1.144.068,32	38.555,68	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-320.339,30	-378.088,00	0,00	-382.434,23	-4.346,23	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-45.387,59	0,00	0,00	-43.727,59	-43.727,59	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-419.414,79	-486.486,00	0,00	-462.984,10	23.501,90	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-26.737,42	0,00	0,00	-31.326,20	-31.326,20	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-28.043,03	-33.232,00	0,00	-23.810,73	9.421,27	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-86.659,58	-100.023,00	0,00	-92.585,09	7.437,91	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-111.433,51	-142.252,00	0,00	-90.012,60	52.239,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-33.391,08	-42.543,00	0,00	-17.187,78	25.355,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.988,28	-71.600,00	0,00	-75.297,35	-3.697,35	0,00
5232400	Abrechn. AsylbLG mit Iserlohn	-16.498,28	-16.000,00	0,00	-25.115,23	-9.115,23	0,00
5232430	Erst. Stelle beh. Menschen MK	-49.490,00	-55.000,00	0,00	-50.182,12	4.817,88	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291400	Verw.kosten SGB IX, Honorare	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.610,33	-28.037,00	0,00	-44.145,11	-16.108,11	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-670,24	-28.037,00	0,00	-43.250,73	-15.213,73	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5731200	Abschreibungen auf Forderungen	-4.940,09	0,00	0,00	-894,38	-894,38	0,00
15	- Transferaufwendungen	-3.747.590,07	-2.987.500,00	0,00	-3.042.034,27	-54.534,27	0,00
5318452	Verw. Billigkeitsl. Stärkungspakt	0,00	0,00	0,00	-647.729,98	-647.729,98	0,00
5318460	Leistungen aus Härtefonds NRW	-603,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
5338000	Bildungspaket (§ 2 AsylbLG)	-27.479,94	-36.000,00	0,00	-19.735,28	16.264,72	0,00
5338100	Bildungspaket (§ 3 AsylbLG)	-12.189,88	-7.000,00	0,00	-15.593,47	-8.593,47	0,00
5339100	Lauf. Leistungen (§ 2 AsylbLG)	-984.452,01	-1.197.000,00	0,00	-709.997,29	487.002,71	0,00
5339110	Einm. Leistungen (§ 2 AsylbLG)	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5339120	Lauf. Leistungen (§ 3 AsylbLG)	-2.098.130,77	-1.004.000,00	0,00	-1.036.527,65	-32.527,65	0,00
5339130	Krankenhilfe (§ 2 AsylbLG)	-447.940,39	-386.000,00	0,00	-173.305,42	212.694,58	0,00
5339140	Krankenhilfe (§ 3 AsylbLG)	-163.380,55	-290.000,00	0,00	-416.873,30	-126.873,30	0,00
5339150	Hilfe für werdende Mütter, § 2	0,00	-10.000,00	0,00	-2.776,21	7.223,79	0,00
5339160	Hilfe für werdende Mütter, § 3	0,00	-27.000,00	0,00	-6.607,88	20.392,12	0,00
5339170	Aufwandsent. gemeinn. Arbeit	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
5339175	Gemeinnützige Arbeit STL	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
5339180	Sonstige Leistungen AsylbLG	-13.413,53	-10.000,00	0,00	-12.887,79	-2.887,79	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-223.414,49	-25.900,00	0,00	-340.015,88	-314.115,88	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.675,81	-2.900,00	0,00	-1.630,10	1.269,90	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-5.477,18	-6.000,00	0,00	-1.921,46	4.078,54	0,00
5499400	Erst. Zuw. Flüchtli./Asylbewerber	-216.261,50	-17.000,00	0,00	-336.464,32	-319.464,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.114.009,47	-4.295.661,00	0,00	-4.645.560,93	-349.899,93	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-834.958,36	-1.463.209,00	0,00	-803.140,40	660.068,60	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-834.958,36	-1.463.209,00	0,00	-803.140,40	660.068,60	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	17.240,00	113.855,00	0,00	0,00	-113.855,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	17.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	113.855,00	0,00	0,00	-113.855,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	17.240,00	113.855,00	0,00	0,00	-113.855,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-817.718,36	-1.349.354,00	0,00	-803.140,40	546.213,60	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-428.330,01	-450.402,00	0,00	-597.248,99	-146.846,99	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-186.895,22	-205.731,00	0,00	-217.458,54	-11.727,54	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-20.073,51	-19.293,00	0,00	-22.193,74	-2.900,74	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-115.275,85	-125.667,00	0,00	-237.961,67	-112.294,67	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-29.339,90	-22.537,00	0,00	-38.471,53	-15.934,53	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-71.519,97	-73.415,00	0,00	-72.786,80	628,20	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-5.225,56	-3.759,00	0,00	-8.376,71	-4.617,71	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.246.048,37	-1.799.756,00	0,00	-1.400.389,39	399.366,61	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	2.740,13	0,00

Investitionen Produkt 05.01.01 Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 05010101 Neueinrichtung Sauerlandcenter	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	-2.740,13	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	-2.740,13	0,00
Gesamtsumme	-189.188,36	-50.811,64	-50.811,64	-48.071,51	-2.740,13	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.01.02 Schuldner- und Verbraucherinsolvenzberatung							
Organisationseinheit	FD Sonstige soziale Dienste und Verwaltung (50.2)						
Prod.verantwortung	Trimpop, Jens						
Leistung	Schuldner- und Verbraucherinsolvenzberatung für Lüdenscheid sowie die Vertragskommunen						
Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreistages vom 09.06.1994, flächendeckend Schuldnerberatung im Märkischen Kreis anzubieten, öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit den Vertragskommunen						
Zielgruppe	Ver- und überschuldete Personen, Personen mit geringem Einkommen						
Ziele	Beschränkung der Wartezeiten in der Schuldner- und Insolvenzberatung auf max. 3 Monate zwischen Eingangsgespräch und Beginn der Langzeitberatung in 90 % der Fälle						
Kennzahlendefinition	%Zahl der Fälle, in denen die o. a. Wartezeit eingehalten worden ist						
Werte für Kennzahlen	weniger als 3 Monate Wartezeit bei 90 % der Fälle						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.02 Schuldner- und Verbraucherinsolvenzberatung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.302,45	139.000,00	0,00	158.359,86	19.359,86	0,00
4141000	Landeszuweisung	70.000,00	56.000,00	0,00	71.250,00	15.250,00	0,00
4142000	Zuweisung MK	62.924,48	58.000,00	0,00	63.457,68	5.457,68	0,00
4146000	Spenden Sparkasse/Spk.Verb.	23.377,97	25.000,00	0,00	23.652,18	-1.347,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.982,78	84.000,00	0,00	101.934,16	17.934,16	0,00
4482400	Erstatt. von Vertragskommunen	90.982,78	84.000,00	0,00	101.934,16	17.934,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.493,14	0,00	0,00	8.184,98	8.184,98	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	10.493,14	0,00	0,00	8.184,98	8.184,98	0,00
10	= Ordentliche Erträge	257.778,37	223.000,00	0,00	268.479,00	45.479,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-281.666,94	-281.353,00	0,00	-297.949,21	-16.596,21	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-214.381,66	-220.007,00	0,00	-232.127,55	-12.120,55	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-8.184,98	0,00	0,00	-6.381,25	-6.381,25	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-13.985,99	-14.601,00	0,00	-12.301,63	2.299,37	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-45.114,31	-46.745,00	0,00	-47.138,78	-393,78	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.147,45	-3.100,00	0,00	-2.637,69	462,31	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-579,40	-1.100,00	0,00	-903,87	196,13	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-568,05	-2.000,00	0,00	-1.733,82	266,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-282.814,39	-284.553,00	0,00	-300.586,90	-16.033,90	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.036,02	-61.553,00	0,00	-32.107,90	29.445,10	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.036,02	-61.553,00	0,00	-32.107,90	29.445,10	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-25.036,02	-61.553,00	0,00	-32.107,90	29.445,10	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-93.015,32	-104.774,00	0,00	-129.959,91	-25.185,91	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-60.389,19	-59.651,00	0,00	-66.388,12	-6.737,12	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-18.895,05	-26.272,00	0,00	-48.270,70	-21.998,70	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.243,76	-4.503,00	0,00	-5.988,72	-1.485,72	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-7.541,34	-12.424,00	0,00	-7.388,93	5.035,07	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.945,98	-1.924,00	0,00	-1.923,44	0,56	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-118.051,34	-166.327,00	0,00	-162.067,81	4.259,19	0,00

Produkt 05.01.03 Sozialversicherungsangelegenheiten							
Organisationseinheit	FD Sonstige soziale Dienste und Verwaltung (50.2)						
Prod.verantwortung	Trimpop, Jens						
Leistung	1. Antragsentgegennahme 2. Beglaubigungen 3. Erstattungen 4. Kontoklärunen 5. Auskünfte 6. Kuranträge 7. Kraftfahrzeughilfe						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch IV						
Zielgruppe	(künftige) Rentnerinnen und Rentner						
Ziele	Sach- und fachkundige Beratung in angemessener Zeit						
Kennzahlendefinition	Wartezeit bis zum Termin kürzer als 3 Wochen in 90% der Fälle, Schulungen der Mitarbeiter						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.03 Sozialversicherungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.644,92	0,00	0,00	7.879,97	7.879,97	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	6.644,92	0,00	0,00	7.879,97	7.879,97	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.644,92	0,00	0,00	7.879,97	7.879,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-198.789,86	-218.510,00	0,00	-234.658,67	-16.148,67	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-148.691,81	-170.928,00	0,00	-180.898,19	-9.970,19	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-7.879,97	0,00	0,00	-7.021,94	-7.021,94	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-11.685,52	-11.422,00	0,00	-9.750,65	1.671,35	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-30.532,56	-36.160,00	0,00	-36.987,89	-827,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22,56	-1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-900,00	0,00	0,00	900,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-22,56	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-198.812,42	-220.010,00	0,00	-234.658,67	-14.648,67	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-192.167,50	-220.010,00	0,00	-226.778,70	-6.768,70	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-192.167,50	-220.010,00	0,00	-226.778,70	-6.768,70	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-192.167,50	-220.010,00	0,00	-226.778,70	-6.768,70	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.218,09	-71.093,00	0,00	-89.439,08	-18.346,08	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-40.892,26	-45.048,00	0,00	-49.414,28	-4.366,28	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-14.507,44	-15.298,00	0,00	-28.022,32	-12.724,32	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.258,32	-3.459,00	0,00	-4.598,08	-1.139,08	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.036,02	-5.937,00	0,00	-5.972,11	-35,11	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.524,05	-1.351,00	0,00	-1.432,29	-81,29	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-260.385,59	-291.103,00	0,00	-316.217,78	-25.114,78	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.01.04 Leistungen nach dem Betreuungsbehördengesetz							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Allgemeiner Sozialer Dienst (51.2)						
Prod.verantwortung	Kompernaß, Nathalie						
Leistung	Gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen der Stadt Lüdenscheid und dem Märkischen Kreis zur Wahrnehmung der Aufgaben im Betreuungsrecht wurde die Aufgabe zum 01.10.2016 vom Märkischen Kreis übernommen. Hierfür erhält der Märkische Kreis eine jährliche Kostenerstattung.						
Ziele	Der Betreuungsverein des Diakonischen Werkes berät und unterstützt alle Bürgerinnen und Bürger aus Lüdenscheid bei der Erstellung von Vollmachten und Betreuungsverfügungen, um die Zahl erforderlicher gesetzlicher Betreuungen zu verringern.						
Kennzahlendefinition	Anzahl der vom Verein durchgeführten Beratungen zu Vollmachten und Betreuungsverfügungen gefertigten Stellungnahmen						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.04 Leistungen nach dem Betreuungsbehördengesetz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	511,16	0,00	0,00	583,93	583,93	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	511,16	0,00	0,00	583,93	583,93	0,00
10	= Ordentliche Erträge	511,16	0,00	0,00	583,93	583,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	-6.929,46	0,00	0,00	-3.475,05	-3.475,05	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-1.050,49	-1.050,49	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-424,33	-424,33	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-2.333,04	0,00	0,00	-1.125,22	-1.125,22	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-583,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-239,15	0,00	0,00	-97,93	-97,93	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-710,83	0,00	0,00	-328,53	-328,53	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-360,60	-360,60	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-87,95	-87,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.655,00	-262.000,00	0,00	-257.925,00	4.075,00	0,00
5232420	Erstattung Betreuungstelle MK	-243.655,00	-252.000,00	0,00	-247.925,00	4.075,00	0,00
5291410	Betreuungsbearbeitungen	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-63.882,89	-60.000,00	0,00	-57.072,74	2.927,26	0,00
5318400	Zuschüsse Erwachsenenbetreuung	-63.882,89	-60.000,00	0,00	-57.072,74	2.927,26	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-324.467,35	-322.000,00	0,00	-318.472,79	3.527,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-323.956,19	-322.000,00	0,00	-317.888,86	4.111,14	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-323.956,19	-322.000,00	0,00	-317.888,86	4.111,14	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-323.956,19	-322.000,00	0,00	-317.888,86	4.111,14	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.042,09	-2.715,00	0,00	-8.558,67	-5.843,67	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-7.400,24	-2.173,00	0,00	-7.936,55	-5.763,55	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-60,96	-60,96	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-310,86	-305,00	0,00	-350,73	-45,73	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-35,63	-36,00	0,00	-20,71	15,29	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-278,45	-185,00	0,00	-169,22	15,78	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-16,91	-16,00	0,00	-20,50	-4,50	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-331.998,28	-324.715,00	0,00	-326.447,53	-1.732,53	0,00

Produkt 05.01.05 Amtsvormundschaften, Beistandschaften, Beurkundungen und Unterhaltsvorschuss							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Unterhalt (51.1)						
Prod.verantwortung	Brombach, Dirk						
Leistung	1. Führen von gesetzlich und gerichtlich bestellten Amtsvormundschaften für Minderjährige 2. Führen von Beistandschaften oder gerichtlich eingesetzten Ergänzungspflegschaften 3. Durchführung von Beratungen und Beurkundungen 4. Bearbeitung von Unterhaltsvorschuss-Anträgen und Verfolgung von Unterhaltsansprüchen						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII, Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) NRW						
Zielgruppe	Junge Menschen und ihre Familien, Erziehungsberechtigte						
Ziele	1. Gesetzliche Vertretung eines Kindes, das nicht durch sorgeberechtigte Eltern vertreten werden kann 2. Feststellung der Vaterschaft und Regelung der Unterhaltsangelegenheiten im Rahmen der Beistandschaften 3. Beurkundung von Willenserklärungen, für die gesetzlich eine bestimmte Form vorgeschrieben ist, sowie Beratung über die Bedeutung dieser Beurkundung 4. Sicherung des Unterhalts von Kindern alleinstehender Elternteile durch Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz						
Kennzahlendefinition	zu 1. Anzahl Amtsvormundschaften (Stand am 31.12. plus im lfd. Jahr eingestellte Fälle) zu 2. a. Anzahl der geführten Beistandschaften b. Anzahl der Vaterschaftsfeststellungen zu 3. Anzahl der im Jahr beurkundeten Erklärungen zu 4. a. Anzahl UVG-Zahlfälle (Stand am 31.12. plus im lfd. Jahr eingestellte Zahlfälle) b. Anteil der Unterhaltseinnahmen an den UVG-Auszahlungen						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.05 Amtsvormundschaften, Beistandschaften, Beurkundungen und Unterhaltsvorschuss							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.142.544,13	2.339.400,00	0,00	2.363.615,24	24.215,24	0,00
4141000	Landeszuweisung	2.142.544,13	2.339.400,00	0,00	2.363.615,24	24.215,24	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
4211000	Beiträge und Ersätze	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.961,62	618.000,00	0,00	637.372,58	19.372,58	0,00
4488500	UVG-Einnahmen	637.681,15	580.000,00	0,00	561.731,09	-18.268,91	0,00
4488510	Rückz. gewährt. UVG-Leistungen	79.280,47	38.000,00	0,00	75.641,49	37.641,49	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.289,75	0,00	0,00	69.981,03	69.981,03	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	23.535,00	0,00	0,00	32.101,03	32.101,03	0,00
4583100	Auflös. Verbindlichkeiten UVG	48.442,00	0,00	0,00	35.585,00	35.585,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	312,75	0,00	0,00	2.295,00	2.295,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.931.795,50	2.957.400,00	0,00	3.071.028,85	113.628,85	0,00
11	- Personalaufwendungen	-988.220,64	-922.152,00	0,00	-917.167,40	4.984,60	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-364.152,16	-368.505,00	0,00	-337.999,57	30.505,43	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-16.292,39	0,00	0,00	-10.288,90	-10.288,90	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-3.549,66	0,00	0,00	-24.502,98	-24.502,98	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-273.530,37	-292.693,00	0,00	-329.004,94	-36.311,94	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-15.808,64	0,00	0,00	-25.060,58	-25.060,58	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-18.919,33	-19.733,00	0,00	-14.402,52	5.330,48	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-52.975,27	-61.110,00	0,00	-54.638,43	6.471,57	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-188.865,94	-138.646,00	0,00	-105.612,63	33.033,37	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-51.064,37	-41.465,00	0,00	-15.656,85	25.808,15	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-323.214,39	-290.600,00	0,00	-252.383,53	38.216,47	0,00
5231000	Erstattungen an das Land	-323.214,39	-290.000,00	0,00	-252.383,53	37.616,47	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-96.937,04	-55,00	0,00	-71.222,05	-71.167,05	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-54,04	-55,00	0,00	-54,05	0,95	0,00
5731200	Abschreibungen auf Forderungen	-96.883,00	0,00	0,00	-71.168,00	-71.168,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01.05 Amtsvormundschaften, Beistandschaften, Beurkundungen und Unterhaltsvorschuss							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
15	- Transferaufwendungen	-3.134.743,00	-3.380.000,00	0,00	-3.456.288,00	-76.288,00	0,00
5339000	UVG-Leistungen	-3.134.743,00	-3.380.000,00	0,00	-3.456.288,00	-76.288,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.175,08	-6.800,00	0,00	-10.284,60	-3.484,60	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-905,20	-1.800,00	0,00	-1.306,30	493,70	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-468,88	-5.000,00	0,00	-705,30	4.294,70	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-6.801,00	0,00	0,00	-8.273,00	-8.273,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.551.290,15	-4.599.607,00	0,00	-4.707.345,58	-107.738,58	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.619.494,65	-1.642.207,00	0,00	-1.636.316,73	5.890,27	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.619.494,65	-1.642.207,00	0,00	-1.636.316,73	5.890,27	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.619.494,65	-1.642.207,00	0,00	-1.636.316,73	5.890,27	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-362.331,53	-377.192,00	0,00	-387.514,87	-10.322,87	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-152.515,30	-149.809,00	0,00	-164.380,20	-14.571,20	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-22.818,97	-18.804,00	0,00	-19.615,07	-811,07	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-93.450,97	-98.292,00	0,00	-109.964,55	-11.672,55	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-13.917,96	-14.414,00	0,00	-15.134,58	-720,58	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-76.931,84	-93.074,00	0,00	-75.200,22	17.873,78	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.696,49	-2.799,00	0,00	-3.220,25	-421,25	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.981.826,18	-2.019.399,00	0,00	-2.023.831,60	-4.432,60	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.02.01 Finanzielle Förderung der Wohlfahrtspflege und Gewährung sonstiger Zuschüsse							
Organisationseinheit	FD Sonstige soziale Dienste und Verwaltung (50.2)						
Prod.verantwortung	Trimpop, Jens						
Leistung	1. Gewährung von Zuschüssen an Wohlfahrtsverbände, Vereine, sonstige Organisationen und Gruppierungen 2. Verwendung von Zuwendungen und Spenden						
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss						
Zielgruppe	Wohlfahrtsverbände, Vereine, sonstige Organisationen und Gruppierungen, Personen mit geringen Einkünften						
Ziele	Bearbeitung der Anträge innerhalb eines Monats nach vollständigem Antragsingang in 90 % der Fälle						
Kennzahlendefinition	% -Zahl der bearbeiteten Anträge innerhalb der o. a. Frist						
Werte für Kennzahlen	90 % der Anträge						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.01 Finanzielle Förderung der Wohlfahrtspflege und Gewährung sonstiger Zuschüsse							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.303,24	0,00	0,00	709,97	709,97	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	538,15	0,00	0,00	709,97	709,97	0,00
4591020	Rückzahlung Zuschuss VJ	2.765,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.303,24	0,00	0,00	709,97	709,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	-14.502,26	-12.975,00	0,00	-14.545,09	-1.570,09	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-10.914,98	-10.272,00	0,00	-11.378,39	-1.106,39	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-709,97	0,00	0,00	-461,07	-461,07	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-728,07	-687,00	0,00	-601,32	85,68	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-2.149,24	-2.016,00	0,00	-2.104,31	-88,31	0,00
15	- Transferaufwendungen	-75.901,20	-218.466,00	0,00	-217.569,91	896,09	0,00
5318405	Zusch. Verbraucherberatung	-15.533,20	-72.998,00	0,00	-72.101,91	896,09	0,00
5318410	Verw. Seniorenw. Verbraucherber.	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
5318415	Zuschuss Sozialverbände	-6.100,00	-6.100,00	0,00	-6.100,00	0,00	0,00
5318420	Zusch. Beratungsstelle Suchtk.	-3.308,00	-3.308,00	0,00	-3.308,00	0,00	0,00
5318425	Verw. Seniorenw. Ber. Suchtk.	-8.500,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	0,00	0,00
5318445	Zusch. Migrationsberatungsst.	-3.960,00	-3.960,00	0,00	-3.960,00	0,00	0,00
5318450	Mietzuschuss Lüdensch. Tafel	-8.500,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00	0,00	0,00
5318471	AWO Stadtverband Altentagesst.	0,00	-13.300,00	0,00	-13.300,00	0,00	0,00
5318472	DRK Brügge Altentagesstätte	0,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	0,00	0,00
5318473	JUH Allgemeine Vereinsarbeit	0,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	0,00	0,00
5318474	AWO Stadtverband Wohlfahrtspf.	0,00	-4.750,00	0,00	-4.750,00	0,00	0,00
5318475	Caritas Wohlfahrtspflege	0,00	-4.750,00	0,00	-4.750,00	0,00	0,00
5318476	DRK Wohlfahrtspflege	0,00	-4.750,00	0,00	-4.750,00	0,00	0,00
5318477	Diakonisches Werk Wohlfahrtspf.	0,00	-4.750,00	0,00	-4.750,00	0,00	0,00
5318478	Dt. Paritätischer Wohlfahrtsverb.	0,00	-4.750,00	0,00	-4.750,00	0,00	0,00
5318479	Aids-Hilfe MK Vereinsarbeit	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
5318480	DPWV Selbsthilfezentrum	0,00	-13.000,00	0,00	-13.000,00	0,00	0,00
5318481	Ehrenamtsbörse Mietzuschuss	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
5318482	Frauen helfen Frauen, Verbands.	0,00	-9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00	0,00
5318483	Caritas Obdachlosenarbeit	0,00	-10.250,00	0,00	-10.250,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-256,00	-256,00	0,00	-256,00	0,00	0,00
5431490	Mitgliedsbeitrag Lebenshilfe	-256,00	-256,00	0,00	-256,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90.659,46	-231.697,00	0,00	-232.371,00	-674,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.356,22	-231.697,00	0,00	-231.661,03	35,97	0,00
19	+ Finanzerträge	38.500,00	38.500,00	0,00	43.212,41	4.712,41	0,00
4617100	Zinsen Erbschaften	0,00	0,00	0,00	4.712,41	4.712,41	0,00
4651500	Zuwendung Seniorenwohnheim	38.500,00	38.500,00	0,00	38.500,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	38.500,00	38.500,00	0,00	43.212,41	4.712,41	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.01 Finanzielle Förderung der Wohlfahrtspflege und Gewährung sonstiger Zuschüsse							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.856,22	-193.197,00	0,00	-188.448,62	4.748,38	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-48.856,22	-193.197,00	0,00	-188.448,62	4.748,38	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.895,51	-39.005,00	0,00	-37.011,97	1.993,03	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-13.919,13	-20.524,00	0,00	-21.711,20	-1.187,20	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-15.554,29	-18.001,00	0,00	-14.824,75	3.176,25	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-158,94	-194,00	0,00	-224,30	-30,30	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-185,34	-220,00	0,00	-181,86	38,14	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-77,81	-66,00	0,00	-69,86	-3,86	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-78.751,73	-232.202,00	0,00	-225.460,59	6.741,41	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.02.02 Soziale Sonderdienste							
Organisationseinheit	FD Sonstige soziale Dienste und Verwaltung (50.2)						
Prod.verantwortung	Trimpop, Jens						
Leistung	1. Pflegeberatung nach Landespflegegesetz 2. Seniorenberatung 3. Beratung in Vertriebenen- und Spätaussiedlerangelegenheiten						
Auftragsgrundlage	Landespflegegesetz NW, Landesaufnahmegesetz, Bundesvertriebenengesetz, Rats- u. Ausschussbeschlüsse, Beschluss der Verwaltungsleitung zur Pflegeberatung sowie der Vertrag mit dem Märkischen Kreis						
Zielgruppe	Seniorinnen und Senioren und deren Angehörige, Vertriebene und Spätaussiedler sowie deren Angehörige						
Ziele	1. - 3. dezentrale ortsnahe Beratung für pflegebedürftige Menschen und deren Angehörige 1. - 3. qualifizierte umfassende und am Bedarf der Klienten orientierte Beratung im jeweiligen Fachgebiet sowie den angrenzenden Rechtsgebieten 1. - 3. Erreichbarkeit von 18 Stunden wöchentlich 1. u. 2. jährliche Aktualisierung des Infomaterials						
Kennzahlendefinition	zu 1. - 3. Anzahl der zur Verfügung stehenden Wochenstunden zu 1. u. 2. jährliche Aktualisierung des Informationsmaterials						
Werte für Kennzahlen	zu 1. - 3. 18 Stunden wöchentlich zu 1. u. 2. Informationsmaterial aktualisiert - ja/nein						
Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.02 Soziale Sonderdienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	10,00	-40,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	50,00	0,00	10,00	-40,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.550,00	46.000,00	0,00	47.760,00	1.760,00	0,00
4482410	Personalkosteners. Pflegeb. MK	46.550,00	46.000,00	0,00	47.760,00	1.760,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.061,41	0,00	0,00	5.923,23	5.923,23	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	5.061,41	0,00	0,00	5.923,23	5.923,23	0,00
10	= Ordentliche Erträge	51.611,41	46.050,00	0,00	53.693,23	7.643,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-103.496,78	-108.264,00	0,00	-92.212,40	16.051,60	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-37.311,80	-46.211,00	0,00	-33.527,40	12.683,60	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-4.630,63	0,00	0,00	-4.705,91	-4.705,91	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-31.604,13	-30.944,00	0,00	-33.238,93	-2.294,93	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-745,54	0,00	0,00	-562,41	-562,41	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.133,40	-2.096,00	0,00	-1.778,16	317,84	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.598,28	-6.427,00	0,00	-6.623,59	-196,59	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-15.303,00	-17.386,00	0,00	-9.816,00	7.570,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-5.170,00	-5.200,00	0,00	-1.960,00	3.240,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-692,87	-5.000,00	0,00	-1.223,59	3.776,41	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-685,77	-2.200,00	0,00	-1.167,32	1.032,68	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-7,10	-2.800,00	0,00	-56,27	2.743,73	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-104.189,65	-113.364,00	0,00	-93.435,99	19.928,01	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.578,24	-67.314,00	0,00	-39.742,76	27.571,24	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.578,24	-67.314,00	0,00	-39.742,76	27.571,24	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-52.578,24	-67.314,00	0,00	-39.742,76	27.571,24	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.141,98	-37.841,00	0,00	-44.425,71	-6.584,71	0,00
5811000	LV Querschnittsämler	-23.827,84	-23.927,00	0,00	-23.962,38	-35,38	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.338,08	-2.358,00	0,00	-1.945,69	412,31	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-5.519,90	-7.836,00	0,00	-14.101,55	-6.265,55	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.239,75	-1.330,00	0,00	-1.749,51	-419,51	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-2.945,56	-2.021,00	0,00	-2.283,31	-262,31	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-270,85	-369,00	0,00	-383,27	-14,27	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-88.720,22	-105.155,00	0,00	-84.168,47	20.986,53	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.02.04 Integrationsangelegenheiten							
Organisationseinheit		FD Jugendamt - Kinder- und Jugendförderung (51.3)					
Prod.verantwortung		Zborowski, Doreen					
Leistung		Planung und Umsetzung von Maßnahmen für die Integration von Menschen mit Migrationshintergrund					
Auftragsgrundlage		Teilhabe- und Integrationsgesetz, Zuwanderungsgesetz					
Zielgruppe		Einwohnerinnen und Einwohner, Verbände, Vereine, öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft					
Ziele		1. Umsetzung des Integrationskonzeptes 2. Initiierung neuer Angebotsstrukturen 3. Bedarfsprüfung von Angeboten durch Ermitteln, Aufbereiten und Weitergabe von Datenmaterial					
Kennzahlendefinition		1. Umsetzung des Integrationskonzeptes 2. Initiierung neuer Angebote 3. Bedarfsprüfung von Angeboten durch Ermitteln, Aufbereiten und Weitergabe von Datenmaterial					
Werte für Kennzahlen		zu 2. Anzahl der tatsächlichen neuen Angebote					
Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.04 Integrationsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455.402,39	53.859,00	0,00	52.323,13	-1.535,87	0,00
4141440	Zuweis. Integrationsmaßnahmen	403.259,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4142000	Zuweisung MK	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	38.483,72	38.200,00	0,00	38.664,07	464,07	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	13.659,05	13.659,00	0,00	13.659,06	0,06	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.652,58	0,00	0,00	24.784,68	24.784,68	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	17.652,58	0,00	0,00	24.784,68	24.784,68	0,00
10	= Ordentliche Erträge	473.054,97	53.859,00	0,00	77.107,81	23.248,81	0,00
11	- Personalaufwendungen	-402.404,64	-378.610,00	0,00	-485.813,46	-107.203,46	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-1.050,49	-1.050,49	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-424,33	-424,33	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-304.237,01	-297.369,00	0,00	-367.996,10	-70.627,10	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-24.784,68	0,00	0,00	-22.648,16	-22.648,16	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-20.296,06	-19.409,00	0,00	-19.498,44	-89,44	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-50.024,38	-61.832,00	0,00	-73.747,39	-11.915,39	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-360,60	-360,60	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-87,95	-87,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.244,73	-72.130,00	0,00	-46.518,89	25.611,11	0,00
5232440	Erstattung KIM an MK	0,00	-28.700,00	0,00	-15.358,00	13.342,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-82,74	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281410	Sachkosten Integrationsrat	0,00	-1.500,00	0,00	-298,57	1.201,43	0,00
5281415	Umsetzung Integrationskonzept	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
5281420	Eigene Veranstaltungen	0,00	-750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
5281425	Förder. integrativer Projekte	0,00	-2.080,00	0,00	0,00	2.080,00	0,00
5281430	Sachaufwand Betreuung	-3.402,42	-5.000,00	0,00	-4.694,08	305,92	0,00
5281435	Angebote und Veranstaltungen	-24.472,95	-25.000,00	0,00	-24.143,61	856,39	0,00
5281475	Ausstattung Integrationszentr.	-5.286,62	-1.000,00	0,00	-2.024,63	-1.024,63	0,00
5291420	Verwendung Zuw. KOMM AN	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.063,57	-14.564,00	0,00	-14.063,61	500,39	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-14.063,57	-14.564,00	0,00	-14.063,61	500,39	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.580,82	-5.000,00	0,00	-3.804,04	1.195,96	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.154,06	-3.000,00	0,00	-3.046,13	-46,13	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-174,58	-2.000,00	0,00	-757,91	1.242,09	0,00
5431652	Projekt Baumpflanzung (FW)	-3.252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-454.293,76	-470.304,00	0,00	-550.200,00	-79.896,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.761,21	-416.445,00	0,00	-473.092,19	-56.647,19	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.761,21	-416.445,00	0,00	-473.092,19	-56.647,19	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.04 Integrationsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	18.761,21	-416.445,00	0,00	-473.092,19	-56.647,19	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-289.553,43	-385.232,00	0,00	-363.027,87	22.204,13	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-84.164,49	-83.561,00	0,00	-106.311,23	-22.750,23	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-60,96	-60,96	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-189.071,25	-232.397,00	0,00	-238.390,77	-5.993,77	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.974,35	-5.824,00	0,00	-9.554,20	-3.730,20	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-5.164,99	-60.699,00	0,00	-5.126,50	55.572,50	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.178,35	-2.751,00	0,00	-3.584,21	-833,21	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-270.792,22	-801.677,00	0,00	-836.120,06	-34.443,06	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 05.02.04 Integrationsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831152	Projekt Baumpflanzung (FW)	-3.252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.252,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.02.05 Beschäftigungsförderung							
Organisationseinheit		FD Personal (11)					
Prod.verantwortung		Hein, Andreas					
Leistung		1. Bereitstellung und Besetzung von Arbeitsplätzen für erwerbsfähige SGB II-Leistungsempfänger 2. Bereitstellung und Koordinierung von Plätzen im Bundesfreiwilligendienst bei der Stadt Lüdenscheld					
Auftragsgrundlage		Vereinbarung zwischen dem Jobcenter MK und der Stadt Lüdenscheld					
Zielgruppe		Erwerbsfähige Arbeitslose, Interessierte an Freiwilligendiensten					
Ziele		Integration des größtmöglichen Anteils erwerbsfähiger Hilfeempfänger/innen in den allgemeinen Arbeitsmarkt zur Vermeidung bzw. Überwindung der Sozialhilfebedürftigkeit. 1. 90 %-ige Auslastung der Zusatzjobstellen im Maßnahmenzeitraum 2. Vermittlung von 5 % der Maßnahmeteilnehmer in den 1. Arbeitsmarkt 3. Refinanzierungsgrad der Maßnahmen bis zu 100 % durch das Jobcenter					
Kennzahlendefinition		zu 1. %-Satz der Auslastung der Zusatzjobstellen zu 2. %-Satz der in den 1. Arbeitsmarkt vermittelten Maßnahmeteilnehmer zu 3. %-Satz der Einnahmen bezogen auf die Ausgaben					
Werte für Kennzahlen		zu 1. 90 %-ige Auslastung zu 2. 5 %-ige Vermittlung zu 3. 100 % Einnahme					
Produktumfang		Anzahl der Zusatzjobs					
Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.05 Beschäftigungsförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.603,43	105.700,00	0,00	101.974,48	-3.725,52	0,00
4480020	BFD Betreuungspauschale	4.081,68	7.500,00	0,00	2.210,18	-5.289,82	0,00
4480030	BFD Taschengeld	65.149,34	67.200,00	0,00	54.149,07	-13.050,93	0,00
4483010	Leistungsbeteiligung Jobcenter	22.175,99	22.000,00	0,00	29.530,63	7.530,63	0,00
4483020	Mehraufwandsentschädigung	9.196,42	9.000,00	0,00	16.084,60	7.084,60	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.259,21	0,00	0,00	7.115,02	7.115,02	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	7.259,21	0,00	0,00	7.115,02	7.115,02	0,00
10	= Ordentliche Erträge	107.862,64	105.700,00	0,00	109.089,50	3.389,50	0,00
11	- Personalaufwendungen	-144.068,54	-185.066,00	0,00	-123.925,67	61.140,33	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-19.310,70	-26.728,00	0,00	-19.040,76	7.687,24	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-6.221,32	0,00	0,00	-7.919,83	-7.919,83	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-24.368,20	-57.211,00	0,00	-26.466,15	30.744,85	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-893,70	0,00	0,00	-1.104,94	-1.104,94	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-51.401,57	-51.483,00	0,00	-37.130,37	14.352,63	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.549,07	-3.689,00	0,00	-1.381,19	2.307,81	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-5.099,27	-12.170,00	0,00	-5.341,93	6.828,07	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-18.489,48	-20.722,00	0,00	-15.101,04	5.620,96	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-12.279,75	-10.056,00	0,00	-8.607,08	1.448,92	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-4.455,48	-3.007,00	0,00	-1.832,38	1.174,62	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.844,09	-12.300,00	0,00	-18.755,42	-6.455,42	0,00
5281150	Mehraufwandsentschädigung	-9.209,91	-9.000,00	0,00	-16.028,20	-7.028,20	0,00
5281160	Nebenkosten	-1.634,18	-3.300,00	0,00	-2.727,22	572,78	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.928,68	-7.700,00	0,00	-5.828,85	1.871,15	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-152,98	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
5412060	Verw. Betreuungspauschale BFD	-5.209,60	-7.500,00	0,00	-4.232,85	3.267,15	0,00
5499000	Erstattungen für Vorjahre	-1.566,10	0,00	0,00	-1.596,00	-1.596,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-161.841,31	-205.066,00	0,00	-148.509,94	56.556,06	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.978,67	-99.366,00	0,00	-39.420,44	59.945,56	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-53.978,67	-99.366,00	0,00	-39.420,44	59.945,56	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-53.978,67	-99.366,00	0,00	-39.420,44	59.945,56	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-91.774,39	-90.323,00	0,00	-76.600,71	13.722,29	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 05.02.05 Beschäftigungsförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811000	LV Querschnittsämter	-24.644,19	-30.178,00	0,00	-23.364,43	6.813,57	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.210,07	-1.364,00	0,00	-1.104,99	259,01	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-14.518,10	-9.381,00	0,00	-10.360,08	-979,08	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-16.812,38	-14.037,00	0,00	-6.673,92	7.363,08	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-27.168,14	-27.040,00	0,00	-26.749,61	290,39	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-7.421,51	-8.323,00	0,00	-8.347,68	-24,68	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-145.753,06	-189.689,00	0,00	-116.021,15	73.667,85	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 05.03.01 Herrichtung/Betrieb von Unterkünften für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber							
Organisationseinheit		FD Sonstige soziale Dienste und Verwaltung (50.2)					
Prod.verantwortung		Trimpop, Jens					
Leistung		1. Betrieb von Übergangsheimen 2. Unterbringung und Betreuung von Aussiedlerinnen und Aussiedlern und ausländischen Flüchtlingen in Übergangsheimen 3. Erhebung kostendeckender Gebühren					
Auftragsgrundlage		Teilhabe- und Integrationsgesetz, Gesetz über die Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen					
Zielgruppe		Spätaussiedlerinnen und Spätaussiedler, ausländische Flüchtlinge					
Ziele		1. Aufnahme und befristete Unterbringung von Spätaussiedlern in Übergangsheimen bis zu deren Versorgung mit Wohnraum. Die Aufenthaltsdauer soll in 90 % der Fälle die Dauer von 2 Jahren nicht überschreiten. 2. Mindestens 98 %-ige erstmalige Unterbringung von Asylbewerbern sowie Personen mit ungesichertem Aufenthaltsstatus in Übergangsheimen, so lange sie anspruchsberechtigt nach AsylbLG sind. 3. Sicherstellung der Betreuung der in den Übergangsheimen lebenden Personen.					
Kennzahlendefinition		zu 1. %-Satz der Bewohner, die die Höchstaufenthaltsdauer nicht überschreiten zu 2. %-Satz der untergebrachten Personen zu 3. Tatsächliche durchschnittliche wöchentliche Arbeitszeit des Sozialarbeiters					
Werte für Kennzahlen		zu 1. 2-jährige Aufenthaltsdauer bei 90 % der Personen zu 2. 98%-ige Unterbringung des anspruchsberechtigten Personenkreises nach AsylbLG zu 3. Wöchentliche Arbeitszeit des Sozialarbeiters					
Teilergebnishaushalt Produkt 05.03.01 Herrichtung/Betrieb von Unterkünften für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.852.333,67	149.273,00	0,00	1.999.076,48	1.849.803,48	0,00
4141400	Zuweis. Integrationspauschale	36.900,00	31.000,00	0,00	16.800,00	-14.200,00	0,00
4141410	Zuweis. Flüchtli./Asylbewerber	115.886,18	69.000,00	0,00	1.940.844,90	1.871.844,90	0,00
4141415	Zuweisung geduldete Personen	43.471,81	41.000,00	0,00	26.154,18	-14.845,82	0,00
4141470	Zuw. Versorg. ukrainischer Flüchtli.	1.640.297,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147050	Spenden Flüchtlinge v. priv. Unt.	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	15.278,39	8.273,00	0,00	15.277,40	7.004,40	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.560.595,73	2.731.000,00	0,00	1.372.859,97	-1.358.140,03	0,00
4321400	Benutzungsgeb. Übergangsheime	1.560.595,73	2.731.000,00	0,00	1.372.859,97	-1.358.140,03	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.345,35	1.200,00	0,00	24.384,70	23.184,70	0,00
4421000	Verkaufserlöse	3.246,02	100,00	0,00	4.261,28	4.161,28	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	100,00	0,00	2.398,49	2.298,49	0,00
4461050	Erstatt. Strom-/sonst. Nebenb.	24.099,33	1.000,00	0,00	17.724,93	16.724,93	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.472,38	1.000,00	0,00	97.021,08	96.021,08	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	18.331,11	0,00	0,00	27.375,29	27.375,29	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	1.829,37	1.829,37	0,00
4591010	Erstattung Energie Vorjahre	14.905,20	1.000,00	0,00	65.915,31	64.915,31	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	2.236,07	0,00	0,00	1.901,11	1.901,11	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.475.747,13	2.882.473,00	0,00	3.493.342,23	610.869,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-867.607,81	-1.047.492,00	0,00	-1.069.124,75	-21.632,75	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-23.731,44	-22.526,00	0,00	-23.347,20	-821,20	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-757,01	0,00	0,00	-989,81	-989,81	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-624.468,36	-793.403,00	0,00	-798.593,85	-5.190,85	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-26.618,28	0,00	0,00	-29.776,52	-29.776,52	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-40.776,27	-52.747,00	0,00	-41.964,49	10.782,51	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-131.819,45	-167.806,00	0,00	-162.653,88	5.152,12	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-14.005,00	-8.475,00	0,00	-9.692,00	-1.217,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-5.432,00	-2.535,00	0,00	-2.107,00	428,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-956.062,08	-1.650.270,48	-58.770,48	-800.583,88	849.686,60	0,00
5215030	Sachverständigen-/Ingenieurleist.	-6.716,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5215040	Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen	-20.799,16	-63.770,48	-13.770,48	-61.814,19	1.956,29	0,00
5215350	Instandhaltung Übergangsheime	-190.312,71	-150.000,00	0,00	-43.852,30	106.147,70	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 05.03.01 Herrichtung/Betrieb von Unterkünften für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5215351	Einbau von Sat-Anlagen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5215352	ÜH An der Schnappe	-49.071,58	-27.000,00	-27.000,00	-18.428,28	8.571,72	0,00
5235400	Leistungen des STL (50.2)	-2.262,41	-3.000,00	0,00	-2.042,76	957,24	0,00
5235410	Leistungen des STL (ZGW)	-34.383,70	-40.000,00	0,00	-14.305,42	25.694,58	0,00
5241000	Energie, Wasser, Abwasser	-239.348,55	-250.000,00	0,00	-451.107,95	-201.107,95	0,00
5241010	Verbrauch Vorr. Energie (UmlV)	-9.328,03	-25.000,00	0,00	-5.448,34	19.551,66	0,00
5241100	Reinigung	-17.917,38	-20.000,00	0,00	-762,74	19.237,26	0,00
5241210	Bewirtschaftung Unterkünfte	-66.035,07	-117.000,00	0,00	-67.167,81	49.832,19	0,00
5241230	Grundsteuer	0,00	-4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	4.200,00	0,00	0,00	-4.200,00	0,00
5241240	Sonstige Betriebskosten	-9.890,44	-17.500,00	0,00	-4.617,44	12.882,56	0,00
5241410	Wartung Grundst./baul. Anlagen	-7.768,46	-12.000,00	0,00	-9.625,53	2.374,47	0,00
5241420	Unterh. Trinkwasser/Legionell.	-193,38	-3.000,00	0,00	-484,69	2.515,31	0,00
5281460	Betreuung ausländ. Flüchtlinge	-12.908,03	-25.000,00	0,00	-7.740,05	17.259,95	0,00
5281470	Ausstattung Übergangsheime	-253.531,65	-166.000,00	-18.000,00	-113.186,38	52.813,62	0,00
5291450	Wachschutz und Betreuung	-35.595,47	-721.000,00	0,00	0,00	721.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-143.713,64	-90.364,00	0,00	-143.712,64	-53.348,64	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-143.713,64	-90.364,00	0,00	-143.712,64	-53.348,64	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.142.992,15	-844.950,00	0,00	-1.457.636,63	-612.686,63	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-6.104,08	-14.000,00	0,00	-6.546,10	7.453,90	0,00
5422400	Miete Flüchtlingsunterkünfte	-647.759,42	-800.000,00	0,00	-421.139,15	378.860,85	0,00
5422410	Miete Fahrzeuge	-361,68	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.446,92	-2.250,00	0,00	-281,58	1.968,42	0,00
5431400	Notruftelef. u. Schlüsselsafes	-1.648,64	-3.000,00	0,00	-2.391,03	608,97	0,00
5431410	Telekommunikation	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5431420	VG bis 800 €, Geschäfts. (ZGW)	-2.993,92	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5431430	VG bis 800 €, Geschäfts. (FD 15)	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-10.682,44	-15.000,00	0,00	-11.211,26	3.788,74	0,00
5499400	Erst. Zuw. Flüchtl./Asylbewerber	-471.995,05	-700,00	0,00	-1.016.067,51	-1.015.367,51	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.110.375,68	-3.633.076,48	-58.770,48	-3.471.057,90	162.018,58	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	365.371,45	-750.603,48	-58.770,48	22.284,33	772.887,81	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	365.371,45	-750.603,48	-58.770,48	22.284,33	772.887,81	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	380.610,00	0,00	0,00	-380.610,00	0,00
4911200	Ausgleich Belastung Ukraine-Krieg	0,00	380.610,00	0,00	0,00	-380.610,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	380.610,00	0,00	0,00	-380.610,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	365.371,45	-369.993,48	-58.770,48	22.284,33	392.277,81	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-322.453,15	-346.086,00	0,00	-435.185,69	-89.099,69	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-190.267,12	-224.935,00	0,00	-235.270,69	-10.335,69	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.487,09	-1.149,00	0,00	-1.354,90	-205,90	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-45.822,27	-39.311,00	0,00	-108.021,51	-68.710,51	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-14.622,70	-10.049,00	0,00	-19.794,17	-9.745,17	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-57.372,82	-60.539,00	0,00	-56.001,94	4.537,06	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-8.363,22	-5.903,00	0,00	-11.746,05	-5.843,05	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-4.517,93	-4.200,00	0,00	-2.996,43	1.203,57	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	42.918,30	-716.079,48	-58.770,48	-412.901,36	303.178,12	0,00

Produkt 06.01.01 Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge							
Organisationseinheit	FD Jugendamt – Kindertageseinrichtungen (51.4)						
Prod.verantwortung	Epp, Ursula						
Leistung	1. Planung des Platzbedarfs in Kindertageseinrichtungen und Betriebskostenförderung 2. Erhebung der Elternbeiträge 3. Sprachförderung 4. Beratung der Eltern und Vermittlung von Plätzen (im Einzelfall)						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII, Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz), Elternbeitragssatzung Lüdenscheid						
Zielgruppe	Erziehungsberechtigte von Kindern im Alter von 4 Monaten bis zum 14. Lebensjahr; Träger und Leitungskräfte der Lüdenscheider Tageseinrichtungen für Kinder; Erziehungsberechtigte, die die Förderung von Kindern selbst organisieren (wollen)						
Ziele	Bedarfsgerechte Bereitstellung von Plätzen in Kindertageseinrichtungen						
Kennzahlendefinition	1. Anzahl aller Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder 2. Plätze für Kinder unter drei Jahren 3. Plätze für Kinder ab dem 3. Jahr bis zum Schuleintritt 4. Plätze für schulpflichtige Kinder						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 2022/2023: 2.691 zu 2. 2022/2023: 555 zu 3. 2022/2023: 2.096 zu 4. 2022/2023: 40						
Produktumfang	Zahl der Kindertageseinrichtungen in Lüdenscheid: 45						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.01 Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.419.518,90	14.824.069,00	0,00	16.160.329,73	1.336.260,73	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	9.663,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141500	Landeszuweisung KiBiz	13.745.585,36	14.800.000,00	0,00	15.003.936,43	203.936,43	0,00
4141510	LZ KiBiz Weiterl. Energiepauschale	0,00	0,00	0,00	207.006,34	207.006,34	0,00
4141520	LZ Fortbildungsrichtlinie	5.394,70	24.069,00	0,00	15.579,90	-8.489,10	0,00
4141525	Landesprogramm Sprach-Kitas	0,00	0,00	0,00	128.500,00	128.500,00	0,00
4141548	LZ Alltagshelfer in Kitas	658.875,61	0,00	0,00	805.307,06	805.307,06	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	175.182,79	277.874,00	0,00	314.074,11	36.200,11	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	175.182,79	277.874,00	0,00	314.074,11	36.200,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.886.860,13	1.980.000,00	0,00	2.020.008,00	40.008,00	0,00
4321500	Elternbeiträge Kitas	1.886.860,13	1.980.000,00	0,00	2.020.008,00	40.008,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150.516,64	0,00	0,00	81.435,37	81.435,37	0,00
4461560	Erst. LZ Alltagshelfer lfd. Jahr	150.516,64	0,00	0,00	81.435,37	81.435,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.625.428,26	1.672.000,00	0,00	1.723.196,38	51.196,38	0,00
4481000	Kostenerstattung vom Land	1.625.428,26	1.672.000,00	0,00	1.723.196,38	51.196,38	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	52.614,11	30.000,00	0,00	54.633,15	24.633,15	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	24.549,85	0,00	0,00	23.070,39	23.070,39	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
4591020	Rückzahlung Zuschuss VJ	9.783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	18.281,26	25.000,00	0,00	31.562,76	6.562,76	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.310.120,83	18.783.943,00	0,00	20.353.676,74	1.569.733,74	0,00
11	- Personalaufwendungen	-726.190,57	-703.329,00	0,00	-711.025,07	-7.696,07	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-9.896,38	-8.481,00	0,00	-12.992,06	-4.511,06	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-76,65	0,00	0,00	-1.885,89	-1.885,89	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-491.203,32	-531.037,00	0,00	-530.212,91	824,09	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-22.993,74	0,00	0,00	-19.529,87	-19.529,87	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-52.659,63	-9.028,00	0,00	0,00	9.028,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-34.008,15	-36.040,00	0,00	-29.182,58	6.857,42	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-107.578,05	-114.598,00	0,00	-109.947,91	4.650,09	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.037,65	-3.191,00	0,00	-6.067,50	-2.876,50	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.737,00	-954,00	0,00	-1.206,35	-252,35	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.611,29	-99.100,00	0,00	-17.107,36	81.992,64	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.01 Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5232510	Erst. andere Jugendhilfeträger	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	0,00	-2.500,00	0,00	-438,12	2.061,88	0,00
5291530	Architektenleistungen Kitabauten	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
5291532	Vorber. Maßn. Kita Neubauten	-3.611,29	-40.000,00	0,00	-10.105,20	29.894,80	0,00
5291700	Umzüge	0,00	-4.500,00	0,00	-6.564,04	-2.064,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.146,89	-2.099,00	0,00	-2.098,67	0,33	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.146,89	-2.099,00	0,00	-2.098,67	0,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	-29.383.416,07	-31.473.263,00	0,00	-32.314.972,55	-841.709,55	0,00
5318500	Weiterl. LZ KiBiz an Träger	-26.473.343,87	-28.800.000,00	0,00	-28.531.300,68	268.699,32	0,00
5318502	Zusätzl. Betriebskostenzusch.	-1.309.027,63	-1.500.000,00	0,00	-1.424.533,96	75.466,04	0,00
5318504	Zusätzliche Zuschüsse Mieten Kitas	-521.472,25	-750.000,00	0,00	-696.071,46	53.928,54	0,00
5318508	Zuschuss Spielmäuse e.V.	-62.944,20	-89.203,00	0,00	-89.203,08	-0,08	0,00
5318510	Weiterl. LZ Fortbildungsricht.	-5.394,70	-24.069,00	0,00	-15.579,90	8.489,10	0,00
5318525	Weiterl. Landespr. Sprach-Kitas	0,00	0,00	0,00	-128.500,00	-128.500,00	0,00
5318548	Weiterl. LZ Alltagshelfer in Kitas	-809.392,25	0,00	0,00	-886.741,75	-886.741,75	0,00
5318580	Weiterl. LZ KiBiz Energiepauschale	0,00	0,00	0,00	-207.006,33	-207.006,33	0,00
5331100	Erstattung Essengeldbefreiung	-13.799,85	-20.000,00	0,00	-7.714,58	12.285,42	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-188.041,32	-289.991,00	0,00	-328.320,81	-38.329,81	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-119.783,71	-136.900,00	0,00	-78.270,43	58.629,57	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.632,33	-1.900,00	0,00	-2.791,65	-891,65	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-839,65	-1.000,00	0,00	-633,28	366,72	0,00
5431505	Budget Jugendamtselternbeirat	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-109.410,93	-130.000,00	0,00	-74.845,50	55.154,50	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	-7.899,80	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.235.148,53	-32.414.691,00	0,00	-33.123.474,08	-708.783,08	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.925.027,70	-13.630.748,00	0,00	-12.769.797,34	860.950,66	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.925.027,70	-13.630.748,00	0,00	-12.769.797,34	860.950,66	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-11.925.027,70	-13.630.748,00	0,00	-12.769.797,34	860.950,66	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-536.302,78	-889.726,00	0,00	-549.400,17	340.325,83	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-153.319,30	-152.457,00	0,00	-164.294,28	-11.837,28	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-620,14	-433,00	0,00	-753,97	-320,97	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-280.088,50	-609.566,00	0,00	-258.242,85	351.323,15	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-13.659,85	-13.216,00	0,00	-24.434,90	-11.218,90	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-84.712,78	-110.150,00	0,00	-97.331,94	12.818,06	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.902,21	-3.904,00	0,00	-4.342,23	-438,23	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-12.461.330,48	-14.520.474,00	0,00	-13.319.197,51	1.201.276,49	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.01 Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.660.050,00	0,00	0,00	605.513,35	605.513,35	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	1.660.050,00	0,00	0,00	605.513,35	605.513,35	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.660.050,00	0,00	0,00	605.513,35	605.513,35	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.487.625,00	0,00	0,00	-605.513,35	-605.513,35	0,00
7818000	Zuschuss Inv. sonst. Bereich	-2.487.625,00	0,00	0,00	-605.513,35	-605.513,35	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.01 Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.487.625,00	0,00	0,00	-605.513,35	-605.513,35	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-827.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen Produkt 06.01.01 Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 06010101 Einrichtung Kita Hochstraße		-10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		267.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-277.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 06010102 Ausbau Kita Hüttenberg		-805.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		668.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-1.474.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 06010102 Zuschuss Kita Buckesfeld		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		623.700,00	0,00	0,00	267.300,00	-267.300,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-623.700,00	0,00	0,00	-267.300,00	267.300,00	0,00
N 06010103 Einrichtung Kita Brüderstraße		-11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		100.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-112.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 06010101 LZ Sanierung Kita Annaberg		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	99.487,22	-99.487,22	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	-99.487,22	99.487,22	0,00
O 06010102 LZ neue Plätze Kita Kinderland		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	238.726,13	-238.726,13	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	-238.726,13	238.726,13	0,00
Gesamtsumme		-827.575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Kindertageseinrichtungen (51.4)						
Prod.verantwortung	Epp, Ursula						
Leistung	1. Betrieb eigener Tageseinrichtungen 2. Fachberatung für eigene Tageseinrichtungen 3. Bereitstellung Mittagessen und Essengelderhebung						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII, Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz), Ratsbeschlüsse						
Zielgruppe	Lüdenscheider Kinder im Alter von 4 Monaten bis zum 14. Lebensjahr und deren Erziehungsberechtigte						
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung von qualifizierter Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern im Alter von 4 Monaten bis 14 Jahren mit Kinderbetreuungsplätzen in städtischer Trägerschaft						
Kennzahlendefinition	a. Anteil der ausgebildeten Erzieher/innen von allen Betreuer/-innen (Quote) b. Anzahl der Mitarbeiter/innen, die an mindestens einer Fortbildung teilgenommen haben c. Anzahl der insgesamt in Anspruch genommenen Fortbildungen d. Anzahl der Fachberatungskonferenzen						
Produktumfang	Anzahl der städtischen Kindertageseinrichtungen: 10 Anzahl der Plätze in städtischen Kindertageseinrichtungen: 593						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.615.931,20	6.264.967,00	0,00	6.989.403,15	724.436,15	0,00
4140500	Bundesprogramm Sprach-Kitas	150.166,00	132.000,00	0,00	65.988,00	-66.012,00	0,00
4140510	Bundesprogramm Kita-Einstieg	120.449,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4140520	Bundesprogr. Fachkräfte-Offensive	9.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4140530	ESF ElternChanceN	18.144,00	108.900,00	0,00	101.306,02	-7.593,98	0,00
4141283	LZ Billigkeitsleistung Corona	6.514,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141297	LZ RL FitU12, Wartung Geräte	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141500	Landeszuweisung KiBiz	5.990.620,88	5.900.000,00	0,00	6.368.143,73	468.143,73	0,00
4141520	LZ Fortbildungsrichtlinie	1.950,00	2.475,00	0,00	9.879,20	7.404,20	0,00
4141525	Landesprogramm Sprach-Kitas	0,00	0,00	0,00	66.000,00	66.000,00	0,00
4141548	LZ Alltagshelfer in Kitas	164.074,62	0,00	0,00	206.885,60	206.885,60	0,00
4142000	Zuweisung MK	0,00	0,00	0,00	258,99	258,99	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	77.927,52	52.000,00	0,00	74.032,83	22.032,83	0,00
4143500	BuT-Zuw. Essensgeld	67.207,91	56.000,00	0,00	80.870,55	24.870,55	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	6.656,65	13.592,00	0,00	16.038,23	2.446,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461500	Kostenersätze und Entgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.732,40	303.500,00	0,00	299.156,40	-4.343,60	0,00
4488100	Verpflegungsentgelte	292.727,60	300.000,00	0,00	297.395,27	-2.604,73	0,00
4488105	Entgelt Mittagessen Personal	1.004,80	3.500,00	0,00	1.761,13	-1.738,87	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	162.412,28	752,00	0,00	206.919,62	206.167,62	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	771,97	747,00	0,00	747,84	0,84	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	157.393,16	0,00	0,00	203.185,06	203.185,06	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	6,00	5,00	0,00	2,00	-3,00	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	272,45	272,45	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	4.241,15	0,00	0,00	2.712,27	2.712,27	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.072.075,88	6.569.719,00	0,00	7.495.479,17	925.760,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	-7.620.213,05	-8.841.785,00	0,00	-8.383.843,30	457.941,70	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-11.591,70	-8.481,00	0,00	-9.840,73	-1.359,73	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-76,65	0,00	0,00	-612,90	-612,90	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-5.717.033,90	-6.611.592,00	0,00	-6.345.122,99	266.469,01	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-203.108,41	0,00	0,00	-244.640,17	-244.640,17	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-137.834,58	-322.407,00	0,00	-153.159,62	169.247,38	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-381.179,52	-429.557,00	0,00	-338.703,26	90.853,74	0,00
5029300	AG-Beitrag VK Praktikanten u.a.	0,00	-15.312,00	0,00	-1.214,51	14.097,49	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.130.412,48	-1.381.971,00	0,00	-1.254.054,89	127.916,11	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-28.138,65	-68.320,00	0,00	-30.566,03	37.753,97	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.037,65	-3.191,00	0,00	-4.985,70	-1.794,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.737,00	-954,00	0,00	-942,50	11,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-146.158,29	-200.700,00	0,00	-168.228,12	32.471,88	0,00
5235000	Leistungen des STL	-884,90	-1.500,00	0,00	-1.334,54	165,46	0,00
5238510	Fahrtkostenerst. Kita Lenneteich	-1.507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-540,06	-2.500,00	0,00	-3.884,24	-1.384,24	0,00
5255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
5255291	Verw. LZ RL FitU12 Wartung Geräte	-2.478,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5281500	Einkauf Mittagessenverpflegung	-80.573,64	-90.000,00	0,00	-91.445,23	-1.445,23	0,00
5281510	Verw. LZ Familienzentr. Sachl.	-13.837,13	-30.000,00	0,00	-20.688,87	9.311,13	0,00
5281520	Sachkosten des lauf. Betriebs	-26.445,33	-46.000,00	0,00	-33.464,41	12.535,59	0,00
5281532	Verw. ESF ElternChanceN Sachl.	0,00	-8.200,00	0,00	-3.699,91	4.500,09	0,00
5281590	BuPro Kita-Einstieg Sachkosten	-11.007,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	-432,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5291500	Verw. LZ Familienzen. Dienstl.	-8.377,30	-16.000,00	0,00	-13.710,92	2.289,08	0,00
5291540	Kosten ärztl. Stellungnahmen	-75,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
5291605	Aufwand für Gutachten extern	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-43.720,99	-46.714,00	0,00	-44.610,23	2.103,77	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-43.720,99	-46.714,00	0,00	-44.610,23	2.103,77	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
5318553	Kinderbetreuung Rathaus	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.871,53	-140.245,00	0,00	-98.241,77	42.003,23	-5.500,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-6.404,07	-18.000,00	0,00	-3.060,99	14.939,01	0,00
5412500	Fortbildung Erzieher/innen	-7.994,31	-9.000,00	0,00	-8.966,54	33,46	0,00
5412510	Fortbildung Integr. Erziehung	-2.916,91	-3.000,00	0,00	-2.460,70	539,30	0,00
5412520	Fortbildung Fortbildungsrichtl.	-1.960,00	-2.475,00	0,00	-9.879,20	-7.404,20	0,00
5412532	Fortbildung ElternChanceN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,00
5412590	BuPro Kita-Einstieg GA Beschäft.	-1.490,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5422705	Miete Waldkita	0,00	-16.900,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-31.541,62	-21.000,00	0,00	-12.516,34	8.483,66	0,00
5431511	Geschäftsaufw. Kita Brüningh.	-1.315,03	-1.460,00	0,00	-1.232,55	227,45	0,00
5431512	Geschäftsaufw. Kita Gevelndorf	-1.596,92	-2.480,00	0,00	-568,53	1.911,47	0,00
5431513	Geschäftsaufw. Kita Haus d. J.	-2.843,97	-2.920,00	0,00	-2.539,11	380,89	0,00
5431514	Geschäftsaufw. Kita Hebborg	-9.963,90	-2.980,00	0,00	-3.249,32	-269,32	0,00
5431515	Geschäftsaufw. Kita Kinderinsel	-5.904,53	-1.960,00	0,00	-1.694,38	265,62	0,00
5431516	Geschäftsaufw. Kita Oeneking	-2.649,12	-2.500,00	0,00	-1.860,14	639,86	0,00
5431517	Geschäftsaufw. Kita Pestalozzi	-2.901,10	-1.540,00	0,00	-828,70	711,30	0,00
5431518	Geschäftsaufw. Kita Werm. Gr.	-6.086,50	-2.460,00	0,00	-1.978,81	481,19	0,00
5431519	Geschäftsaufw. Kita Wettringh.	-1.815,67	-1.960,00	0,00	-2.300,07	-340,07	0,00
5431520	VG bis 800 € für U3-Plätze	0,00	-1.000,00	0,00	-893,99	106,01	0,00
5431521	Geschäftsaufw. Waldkita	0,00	-1.000,00	0,00	-938,90	61,10	0,00
5431530	VG bis 800 €, Integr. Erzieh.	-6.010,86	-8.000,00	0,00	-5.687,59	2.312,41	0,00
5431532	Bildschirmarbeitsplätze Kitas	0,00	-31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00
5431540	Telefongeb. Kindertagesstätten	-6.686,76	-8.600,00	0,00	-9.942,71	-1.342,71	0,00
5431590	BuPro Kita-Einstieg VG bis 800 €	-259,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-8,00	-10,00	0,00	-5,00	5,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-10.149,76	0,00	0,00	-11.311,26	-11.311,26	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	0,00	0,00	0,00	-272,45	-272,45	0,00
5499547	Rückzahlung LZ Sprach-Kitas	0,00	0,00	0,00	-8.320,00	-8.320,00	0,00
5499548	Rückzahlung LZ Alltagshelfer	-26.371,90	0,00	0,00	-7.734,49	-7.734,49	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.946.963,86	-9.235.444,00	0,00	-8.694.923,42	540.520,58	-5.500,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-874.887,98	-2.665.725,00	0,00	-1.199.444,25	1.466.280,75	-5.500,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-874.887,98	-2.665.725,00	0,00	-1.199.444,25	1.466.280,75	-5.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	30.594,02	2.500,00	0,00	12.412,53	9.912,53	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	30.594,02	2.500,00	0,00	12.412,53	9.912,53	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	30.594,02	2.500,00	0,00	12.412,53	9.912,53	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-844.293,96	-2.663.225,00	0,00	-1.187.031,72	1.476.193,28	-5.500,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.724.293,96	-3.101.595,00	0,00	-3.135.403,26	-33.808,26	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-1.432.989,30	-1.614.010,00	0,00	-1.652.787,98	-38.777,98	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-726,37	-433,00	0,00	-571,09	-138,09	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-1.057.834,67	-1.242.176,00	0,00	-1.246.143,81	-3.967,81	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-55.107,74	-54.980,00	0,00	-51.407,35	3.572,65	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-105.280,05	-113.803,00	0,00	-105.830,19	7.972,81	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-72.355,83	-76.193,00	0,00	-78.662,84	-2.469,84	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-3.568.587,92	-5.764.820,00	0,00	-4.322.434,98	1.442.385,02	-5.500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.161,11	18.400,00	0,00	26.750,72	8.350,72	0,00
6810000	Bundeszulassung investiv	2.334,00	0,00	0,00	2.493,98	2.493,98	0,00
6811000	Landeszulassung investiv	44.827,11	18.400,00	0,00	20.379,44	1.979,44	0,00
6812000	Zulassung Gemeinden/MK/LV inv.	0,00	0,00	0,00	1.293,86	1.293,86	0,00
6818000	Zusch./Spenden übr. Bereiche	0,00	0,00	0,00	2.583,44	2.583,44	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.161,11	18.400,00	0,00	26.750,72	8.350,72	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-83.045,82	-35.500,00	0,00	-29.643,63	5.856,37	-7.500,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-83.045,82	-35.500,00	0,00	-29.643,63	5.856,37	-7.500,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-278,72	-278,72	0,00
7891020	Rückz. Zuwendungen inv. mit Aufwand	0,00	0,00	0,00	-278,72	-278,72	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.045,82	-35.500,00	0,00	-29.922,35	5.577,65	-7.500,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.884,71	-17.100,00	0,00	-3.171,63	13.928,37	-7.500,00

Investitionen Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 06010204 Einrichtung Wald Kita	-4.796,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.876,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-48.672,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 06010205 Luftreinigungsgeräte LZ RL FitU12	-19.721,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.721,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 06010201 Erwerb VG über 800 €	-1.716,32	0,00	0,00	-1.105,95	1.105,95	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.716,32	0,00	0,00	-1.105,95	1.105,95	0,00
N 06010202 Einrichtung FamZ über 800 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	950,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-950,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 06010203 Küchen Kindertagesstätten	-9.651,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.651,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 06010204 Einrichtung Kita Kinderinsel	0,00	-1.600,00	0,00	-1.597,71	-2,29	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.400,00	0,00	14.379,44	20,56	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-16.000,00	0,00	-15.977,15	-22,85	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 06.01.02 Städtische Kindertageseinrichtungen						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 06010205 Sprach-Kitas Aufhol-/Digi.zusch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 06010201 Erwerb VG über 800 €	0,00	-5.000,00	0,00	-1.201,07	-3.798,93	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-5.000,00	0,00	-1.201,07	-3.798,93	0,00
O 06010202 Einrichtung FamZ über 800 €	0,00	0,00	0,00	1.566,33	-1.566,33	-1.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.000,00	0,00	6.000,00	-2.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-4.000,00	0,00	-4.433,67	433,67	-1.500,00
O 06010203 Küchen Kindertagesstätten	0,00	-10.500,00	0,00	-554,51	-9.945,49	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.293,86	-1.293,86	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-10.500,00	0,00	-1.848,37	-8.651,63	0,00
O 06010204 Auflös. Förderv. Kita Gevelndorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.583,44	-2.583,44	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-2.583,44	2.583,44	0,00
O 06010205 Einrichtung ESF ElternChanceN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.493,98	-2.493,98	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-2.493,98	2.493,98	0,00
O 06010206 ElternChanceN Unterstand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00
Gesamtsumme	-35.884,71	-17.100,00	0,00	-2.892,91	-14.207,09	-7.500,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 06.01.03 Kindertagespflege							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Besondere Dienste (51.6)						
Prod.verantwortung	Malcherek-Schwiderowski, Marco						
Leistung	1. Vermittlung von Tagespflegeverhältnissen 2. Gewährung der Geldleistungen an die Tagespflegepersonen 3. Berechnung und Einziehung des Kostenbeitrages 4. Qualifizierung von Tagespflegepersonen						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII, Richtlinien über die Förderung von Kindern in der Kindertagespflege						
Zielgruppe	Erziehungsberechtigte, Tagespflegepersonen						
Ziele	1. Bedarfsgerechte Vermittlung von Kindern an Tagespflegepersonen 2. Bedarfsgerechte Anwerbung und Qualifizierung zusätzlicher Tagespflegepersonen						
Kennzahlendefinition	Zu 1.: a. Kinder ausschließlich in Kindertagespflege b. Kindertagespflege ergänzend zu einer Tageseinrichtung für Kinder c. Kindertagespflege ergänzend zur Offenen Ganztagsgrundschule Zu 2.: a. Qualifizierungsmaßnahmen b. Anzahl Tagespflegepersonen gesamt c. Steigerungsfaktor im Vergleich zum Vorjahr (Anzahl Tagespflegepersonen)						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.03 Kindertagespflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	304.235,00	322.000,00	0,00	299.760,31	-22.239,69	0,00
4141530	Landeszuweisung Tagespflege	301.235,00	310.000,00	0,00	297.260,31	-12.739,69	0,00
4141535	LZ U3 Tagespflege	3.000,00	12.000,00	0,00	2.500,00	-9.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	225.822,68	238.400,00	0,00	213.421,22	-24.978,78	0,00
4211100	Beiträge Tagespflege § 23 SGB	225.822,68	238.400,00	0,00	213.421,22	-24.978,78	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4461510	Teilnehmerbeitrag Fortbildung	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
4488105	Entgelt Mittagessen Personal	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.762,55	3.000,00	0,00	5.526,46	2.526,46	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	4.374,44	0,00	0,00	3.037,21	3.037,21	0,00
4591520	Rückzahlung TP-Geldleistungen	17.388,11	3.000,00	0,00	2.489,25	-510,75	0,00
10	= Ordentliche Erträge	551.820,23	563.900,00	0,00	518.709,99	-45.190,01	0,00
11	- Personalaufwendungen	-231.711,57	-215.719,00	0,00	-266.355,71	-50.636,71	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-2.922,00	-2.827,00	0,00	-5.030,79	-2.203,79	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-25,55	0,00	0,00	-911,52	-911,52	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-169.884,55	-165.880,00	0,00	-200.807,96	-34.927,96	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-3.011,66	0,00	0,00	-4.477,29	-4.477,29	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-6.125,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-11.451,93	-11.098,00	0,00	-10.968,50	129,50	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-35.699,32	-34.532,00	0,00	-41.436,00	-6.904,00	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-2.012,55	-1.064,00	0,00	-2.262,90	-1.198,90	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-579,00	-318,00	0,00	-460,75	-142,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-173,68	-3.600,00	0,00	-79,75	3.520,25	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281525	Sachkosten Bildungsmaßnahmen	-173,68	-1.500,00	0,00	-79,75	1.420,25	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.082.288,88	-2.415.300,00	0,00	-2.470.476,81	-55.176,81	0,00
5318520	Zusch. Tages-/Pflegeeltern eV	-41.000,00	-63.300,00	0,00	-61.852,95	1.447,05	0,00
5318521	Weiterleitung LZ U3 Tagespflege	-3.000,00	-12.000,00	0,00	-2.500,00	9.500,00	0,00
5318522	Weiterleit. KiBiz LZ Fachberatung	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5331000	Tagespflege Geldleistung § 23	-2.038.288,88	-2.300.000,00	0,00	-2.402.223,86	-102.223,86	0,00
5331010	Qualifizierung TP Kurskosten	0,00	-30.000,00	0,00	-3.900,00	26.100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.390,90	-2.300,00	0,00	-7.268,94	-4.968,94	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.247,50	-2.000,00	0,00	-1.037,00	963,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.01.03 Kindertagespflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-148,40	-300,00	0,00	-111,94	188,06	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-1.995,00	0,00	0,00	-6.120,00	-6.120,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.317.565,03	-2.636.919,00	0,00	-2.744.181,21	-107.262,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.765.744,80	-2.073.019,00	0,00	-2.225.471,22	-152.452,22	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.765.744,80	-2.073.019,00	0,00	-2.225.471,22	-152.452,22	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.765.744,80	-2.073.019,00	0,00	-2.225.471,22	-152.452,22	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-117.682,48	-109.598,00	0,00	-124.011,66	-14.413,66	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-57.718,19	-55.135,00	0,00	-67.731,09	-12.596,09	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-183,10	-144,00	0,00	-291,95	-147,95	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-25.606,45	-18.114,00	0,00	-24.059,32	-5.945,32	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.518,99	-3.699,00	0,00	-2.641,09	1.057,91	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-29.080,60	-31.215,00	0,00	-28.094,50	3.120,50	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.575,15	-1.291,00	0,00	-1.193,71	97,29	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.883.427,28	-2.182.617,00	0,00	-2.349.482,88	-166.865,88	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Kinder- und Jugendförderung (51.3)						
Prod.verantwortung	Zborowski, Doreen						
Leistung	1. Offene Kinder- und Jugendarbeit 2. Jugendsozialarbeit 3. Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz 4. Jugendverbandsarbeit 5. Ferienmaßnahmen 6. Beteiligungsorientierte Weiterentwicklung der Förderbereiche						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz), 3. Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes NRW, Kinder- und Jugendförderplan NRW, Kommunalen Kinder- und Jugendförderplan, Jugendschutzgesetz, Jugendmedienschutz-Staatsvertrag						
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene im Alter von 6 - 27 Jahren, freie Träger der Kinder- und Jugendarbeit, ehrenamtliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter						
Ziele	1. Altersgerechte Freizeit- und Förderangebote in offenen Stadtteileinrichtungen durch mobile Angebote und durch stadtteilübergreifende Schwerpunkteinrichtungen für besondere Zielgruppen; Durchführung von besonderen Projekten und Veranstaltungen 2. Planung, Durchführung und Förderung von spezifischen Maßnahmen und Angeboten, insbesondere in den Bereichen der Gewalt- und Suchtprävention 3. Beratung, Unterstützung und Stärkung der Strukturen der örtlichen Jugendverbandsarbeit und aktive Förderung des Ehrenamtes in der verbandlichen Kinder- und Jugendarbeit 4. Planung, Durchführung und Förderung von bedarfsgerechten Ferienangeboten in Form von Freizeiten außerhalb Lüdenscheids und Standortmaßnahmen in Lüdenscheid						
Kennzahlendefinition	zu 1 a. Anzahl der städtischen Einrichtungen b. Anzahl der Einrichtungen der freien Träger c. Anzahl der mit kommunalen Mitteln finanzierten pädagogischen Fachkräfte in allen Einrichtungen d. Prozentualer Anteil der Stammbesucher/innen der Altersklasse 6 - 21 Jahren im Verhältnis zu den tatsächlichen Einwohnerzahlen der entsprechenden Altersgruppe e. Prozentualer Anteil der Besucher/innen mit Migrationshintergrund im Verhältnis zu der Gesamtanzahl der Stammbesucher/innen zu 2 a. Anzahl der jährlich von der Fachstelle durchgeführten Maßnahmen oder Projekte b. Anzahl der jährlichen Teilnehmer/innen von durchgeführten Seminaren mit Schulen c. Anzahl der jährlich mit dem Fachdienst Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung durchgeführten Jugendschutzkontrollen zu 3. Anzahl der geförderten Teilnehmer/innen nach § 7 der Richtlinien zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit zu 4 a. Anzahl der geförderten Teilnehmer nach §§ 9 und 11 der Richtlinien zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit b. Anzahl der Teilnehmer/innen von Kinderaktionen in Lüdenscheid in den Sommerferien						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346.604,50	148.112,00	0,00	153.021,07	4.909,07	0,00
4141540	LZ Jugendzentren	130.346,00	130.540,00	0,00	134.926,40	4.386,40	0,00
4141546	LZ Bewegungsoffensive	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
4142560	Zuw. LWL Aufholen nach Corona	134.984,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4144850	Zuweis. BA "komm auf Tour"	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
4146500	Zuschuss Spk. KNAX-Party	4.567,87	4.000,00	0,00	3.566,98	-433,02	0,00
4148500	ESF Jugend Stärken Zuschuss	76.133,90	0,00	0,00	3.955,29	3.955,29	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	572,40	572,00	0,00	572,40	0,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.704,22	11.000,00	0,00	10.977,83	-22,17	0,00
4411500	Mieten Jugendtreffs	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00	0,00
4421500	Verkaufserlöse Jugendtreffs	2.944,22	4.500,00	0,00	3.775,83	-724,17	0,00
4461520	Teiln.beiträge Veranstaltungen	1.760,00	3.500,00	0,00	7.202,00	3.702,00	0,00
4461530	Beiträge Ki.- u. Jugendschutz	0,00	2.800,00	0,00	0,00	-2.800,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	69.152,78	0,00	0,00	71.437,39	71.437,39	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	45.697,97	0,00	0,00	46.819,35	46.819,35	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	23.454,81	0,00	0,00	24.618,04	24.618,04	0,00
10	= Ordentliche Erträge	420.461,50	159.112,00	0,00	235.436,29	76.324,29	0,00
11	- Personalaufwendungen	-909.669,95	-971.579,00	0,00	-1.050.163,90	-78.584,90	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-49.992,18	-46.702,00	0,00	-51.556,82	-4.854,82	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.723,66	0,00	0,00	-5.362,11	-5.362,11	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-584.703,09	-694.083,00	0,00	-733.668,75	-39.585,75	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-45.095,69	0,00	0,00	-39.905,05	-39.905,05	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-9.187,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-5.948,63	-13.260,00	0,00	-2.699,62	10.560,38	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-39.173,91	-46.470,00	0,00	-40.124,97	6.345,03	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-122.021,73	-144.745,00	0,00	-145.856,93	-1.111,93	0,00
5039300	AG-Beitrag SV Praktikanten u.a.	-2.293,99	-3.493,00	0,00	-1.112,45	2.380,55	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-37.735,55	-17.571,00	0,00	-24.642,50	-7.071,50	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-11.794,00	-5.255,00	0,00	-5.234,70	20,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.633,71	-58.000,00	0,00	-66.287,21	-8.287,21	-4.500,00
5235000	Leistungen des STL	-150,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-1.730,63	-750,00	0,00	-377,59	372,41	0,00
5281530	Sachkosten Jugendtreffs	-5.270,33	-7.500,00	0,00	-4.462,14	3.037,86	0,00
5281535	Kinder und Jugendliche Beteil.	-194,28	-2.000,00	0,00	-133,41	1.866,59	0,00
5281540	Eigene Veranст. Jugendarbeit	-4.009,07	-6.000,00	0,00	-15.119,51	-9.119,51	-4.500,00
5281545	Kooperationsveran. Jugendarb.	-4.568,76	-4.000,00	0,00	-3.706,62	293,38	0,00
5281550	Eig. Veran. Ki.-/Jugendschutz	-8.038,98	-15.000,00	0,00	-11.685,39	3.314,61	0,00
5281555	ESF Jugend Stärken Sachkosten	-9.595,07	0,00	0,00	-679,00	-679,00	0,00
5281560	Jugendtreffs, Thekenbetrieb	-2.788,93	-3.250,00	0,00	-3.479,05	-229,05	0,00
5281565	Projekte Jugendsozialarbeit	-878,94	-19.000,00	0,00	-16.820,13	2.179,87	0,00
5291520	ESF Jugend Stärken Honorare	-1.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291546	Verw. LZ Bewegungsoffensive	0,00	0,00	0,00	-9.824,37	-9.824,37	0,00
5291560	Verw. Zuw. Aufholen nach Corona	-72.168,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.317,16	-1.266,00	0,00	-1.394,33	-128,33	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.317,16	-1.266,00	0,00	-1.394,33	-128,33	0,00
15	- Transferaufwendungen	-899.135,33	-1.103.058,00	0,00	-1.020.015,21	83.042,79	0,00
5317850	Zuschuss "komm auf Tour"	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00
5318530	Zuschüsse n. Förderrichtlinien	0,00	-3.000,00	0,00	-416,00	2.584,00	0,00
5318531	Zusch. Kinder-/Jugendfreizeit	-11.240,00	-39.400,00	0,00	-11.118,00	28.282,00	0,00
5318532	Zusch. intern. Jugendbegegnung	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5318533	Zuschuss DKSB Spielmobil	-29.699,51	-62.705,00	0,00	-53.477,99	9.227,01	0,00
5318534	Verw. Seniorenw. DKSB Spielmobil	-39.000,00	-39.000,00	0,00	-39.000,00	0,00	0,00
5318535	Zuschuss Lilienthal	-3.849,56	-4.047,00	0,00	-3.962,29	84,71	0,00
5318537	Zuschuss Jugend. Mathildenstr.	-74.162,09	-76.090,00	0,00	-78.241,00	-2.151,00	0,00
5318538	Zusch. Jugendtreff Buckesfeld	-58.061,53	-59.950,00	0,00	-61.254,91	-1.304,91	0,00
5318539	Zuschuss AWO KT Kluser Schule	-49.509,73	-54.287,00	0,00	-16.704,08	37.582,92	0,00
5318540	Zuschuss Jugendraum Vogelberg	-33.710,89	-34.587,00	0,00	-35.564,99	-977,99	0,00
5318541	Zusch. Jugendarb. Alevit. Gem.	-6.741,33	-6.917,00	0,00	-6.931,87	-14,87	0,00
5318542	Zuschuss CVJM-Jugendzentren	-358.554,08	-367.876,00	0,00	-378.274,54	-10.398,54	0,00
5318543	Stadtjugendring/Jugendkulturb.	-98.548,17	-143.270,00	0,00	-145.604,32	-2.334,32	0,00
5318544	Zuschuss DKSB Jugendmobil	-57.203,47	-58.690,00	0,00	-60.349,66	-1.659,66	0,00
5318545	Weiterleitung Landeszuweisung	-72.472,38	-71.339,00	0,00	-73.562,69	-2.223,69	0,00
5318546	Zuschuss Jugendtreff Kalve	-1.119,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5318547	Zuschuss Bikepark CVJM	-5.263,38	-5.400,00	0,00	-5.552,87	-152,87	0,00
5318551	Zuschuss Ferienaktionen	0,00	-42.000,00	0,00	-42.000,00	0,00	0,00
5318552	Stadtjugendring FSJ	0,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.899,44	-14.284,00	0,00	-10.592,15	3.691,85	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.713,81	-3.000,00	0,00	-4.397,89	-1.397,89	0,00
5412540	Fortbildung päd. Fachkräfte	-1.478,40	-4.000,00	0,00	-2.735,05	1.264,95	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.949,87	-7.284,00	0,00	-3.456,21	3.827,79	0,00
5431550	ESF Jug. St. Geschäftsaufwand	-757,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-3,00	-3,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.927.655,59	-2.148.187,00	0,00	-2.148.452,80	-265,80	-4.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.507.194,09	-1.989.075,00	0,00	-1.913.016,51	76.058,49	-4.500,00
19	+ Finanzerträge	39.000,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00
4651500	Zuwendung Seniorenwohnheim	39.000,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	39.000,00	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.468.194,09	-1.950.075,00	0,00	-1.874.016,51	76.058,49	-4.500,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.468.194,09	-1.950.075,00	0,00	-1.874.016,51	76.058,49	-4.500,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-535.826,58	-591.673,00	0,00	-588.162,07	3.510,93	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-191.543,77	-199.573,00	0,00	-232.158,03	-32.585,03	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-3.132,67	-2.383,00	0,00	-2.991,99	-608,99	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-260.648,92	-319.730,00	0,00	-274.741,17	44.988,83	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-20.936,90	-21.832,00	0,00	-19.101,45	2.730,55	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-53.345,73	-41.823,00	0,00	-52.312,74	-10.489,74	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-6.218,59	-6.332,00	0,00	-6.856,69	-524,69	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-2.004.020,67	-2.541.748,00	0,00	-2.462.178,58	79.569,42	-4.500,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	-1.549,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	-1.549,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	-1.549,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	-1.549,00	0,00

Investitionen Produkt 06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
O 06020101 Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	1.549,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	1.549,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-1.549,00	1.549,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 06.02.02 Spiel- und Bolzplätze							
Organisationseinheit		FD Klima- und Umweltschutz, Grünflächenplanung (67)					
Prod.verantwortung		Müller, Marcus					
Leistung		Planung, Bau und Unterhaltung von Spiel- und Bolzplätzen					
Auftragsgrundlage		Vereinbarungen mit dem Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid (STL)					
Zielgruppe		Kinder und Jugendliche, Erziehungsberechtigte					
Ziele		1. Alle Objekte sollen verkehrssicher sein 2. Mit dem vorgegebenen Budget sollen die Spielgeräte erhalten bleiben					
Kennzahlendefinition		1. Anteil der verkehrssicheren Objekte 2. Anzahl der abgebauten Spielgeräte 3. Anzahl der berechtigten Mahnungen					
Werte für Kennzahlen		zu 1. = 100% zu 2. = 0 zu 3. = 0					
Teilergebnishaushalt Produkt 06.02.02 Spiel- und Bolzplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.871,28	79.886,00	0,00	79.885,83	-0,17	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	82.871,28	79.886,00	0,00	79.885,83	-0,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.749,48	7.500,00	0,00	8.273,29	773,29	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	249,48	0,00	0,00	773,29	773,29	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.620,76	87.386,00	0,00	88.159,12	773,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	-27.506,47	-23.255,00	0,00	-28.928,09	-5.673,09	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-6.340,19	-5.827,00	0,00	-6.077,76	-250,76	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-238,50	0,00	0,00	-408,85	-408,85	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-4.513,36	-5.925,00	0,00	-6.819,06	-894,06	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-5.579,74	-6.757,00	0,00	-7.355,83	-598,83	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-534,79	0,00	0,00	-573,55	-573,55	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-449,16	-446,00	0,00	-377,49	68,51	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-1.381,13	-1.452,00	0,00	-1.499,30	-47,30	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.706,50	-2.192,00	0,00	-5.005,50	-2.813,50	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.763,10	-656,00	0,00	-810,75	-154,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-467.000,00	-525.000,00	0,00	-475.000,00	50.000,00	0,00
5242100	Unterh. Spiel-/Bolzplätze STL	-467.000,00	-475.000,00	0,00	-475.000,00	0,00	0,00
5291676	Spielplatzentwicklungskonzept	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-181.341,34	-318.601,00	0,00	-194.745,68	123.855,32	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-181.341,34	-318.601,00	0,00	-194.745,68	123.855,32	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-675.847,81	-866.856,00	0,00	-698.673,77	168.182,23	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-585.227,05	-779.470,00	0,00	-610.514,65	168.955,35	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-585.227,05	-779.470,00	0,00	-610.514,65	168.955,35	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-585.227,05	-779.470,00	0,00	-610.514,65	168.955,35	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.055,84	-23.185,00	0,00	-21.581,41	1.603,59	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-17.674,84	-18.632,00	0,00	-15.222,73	3.409,27	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-397,30	-297,00	0,00	-352,71	-55,71	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-2.820,11	-1.681,00	0,00	-3.213,42	-1.532,42	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-317,99	-227,00	0,00	-295,16	-68,16	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.821,55	-2.242,00	0,00	-2.431,47	-189,47	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-24,05	-106,00	0,00	-65,92	40,08	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-608.282,89	-802.655,00	0,00	-632.096,06	170.558,94	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.02.02 Spiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.563,06	-619.030,68	-406.530,68	-81.180,67	537.850,01	-238.026,45
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-37.563,06	-619.030,68	-406.530,68	-81.180,67	537.850,01	-238.026,45
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.563,06	-619.030,68	-406.530,68	-81.180,67	537.850,01	-238.026,45
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.563,06	-619.030,68	-406.530,68	-81.180,67	537.850,01	-238.026,45

Investitionen Produkt 06.02.02 Spiel- und Bolzplätze

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
J 06020204 Spielplatz Honseler Bruch	-14.705,62	-22.443,94	-22.443,94	-19.233,92	-3.210,02	-5.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.705,62	-22.443,94	-22.443,94	-19.233,92	-3.210,02	-5.000,00
L 06020201 Erneuerung Spielgeräte	-9.012,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.012,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L 06020202 Erneuerung Bolzplätze	-2.025,27	-22.974,73	-22.974,73	0,00	-22.974,73	-22.974,73
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.025,27	-22.974,73	-22.974,73	0,00	-22.974,73	-22.974,73
M 06020201 Erneuerung Spielgeräte	-3.998,90	-10.932,89	-10.932,89	-16.001,10	5.068,21	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.998,90	-10.932,89	-10.932,89	-16.001,10	5.068,21	0,00
N 06020201 Erneuerung Spielgeräte	-5.439,69	-82.560,31	-82.560,31	-44.422,00	-38.138,31	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.439,69	-82.560,31	-82.560,31	-44.422,00	-38.138,31	0,00
N 06020205 Spielplatz Breslauer Straße	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-99.075,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-99.075,37
N 06020206 Wegebau Spielpl. Honseler Bruch	-1.190,60	-118.809,40	-118.809,40	0,00	-118.809,40	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.190,60	-118.809,40	-118.809,40	0,00	-118.809,40	0,00
N 06020207 Gehweg Honseler Bruch	-1.190,59	-148.809,41	-148.809,41	0,00	-148.809,41	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.190,59	-148.809,41	-148.809,41	0,00	-148.809,41	0,00
O 06020201 Erneuerung Spielgeräte	0,00	-72.000,00	0,00	-1.523,65	-70.476,35	-70.476,35
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-72.000,00	0,00	-1.523,65	-70.476,35	-70.476,35
O 06020203 Planungskosten Spielplätze	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
O 06020205 Spielplatz Kerkisigstraße	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
O 06020206 Spielgeräte KSP Obere Schlänke	0,00	-35.500,00	0,00	0,00	-35.500,00	-35.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.500,00	0,00	0,00	-35.500,00	-35.500,00
Gesamtsumme	-37.563,06	-619.030,68	-406.530,68	-81.180,67	-537.850,01	-238.026,45

Jahresabschluss 2023

Produkt 06.03.01 Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien							
Organisationseinheit	FD Jugendamt - Allgemeiner Sozialer Dienst (51.2) und - Besondere Dienste (51.6)						
Prod.verantwortung	Kompernaß, Nathalie und Malcherek-Schwiderowski, Marco						
Leistung	1. Fördernde und beratende Unterstützungsleistungen 2. Ambulante und stationäre Hilfen 3. Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen 4. Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren (incl. Jugendgerichtshilfe) 5. Wahrnehmung gerichtlich bestellter Vormundschaften 6. Adoptionsvermittlung						
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII						
Zielgruppe	Junge Menschen und ihre Familien, Erziehungsberechtigte, Pflegeeltern und Pflegeelternbewerber, Adoptiveltern und Adoptivelternbewerber, Träger der Jugendhilfeeinrichtungen						
Ziele	Gewährung von geeigneten und notwendigen Hilfen und anderen Unterstützungsleistungen unter Berücksichtigung eines wirtschaftlichen und effektiven Mitteleinsatzes						
Kennzahldefinition	1. Anteil der in ambulanter Form gewährten Hilfen am Gesamtumfang aller Hilfen zur Erziehung 2. Durchschnittliche Laufzeit der stationären Hilfen nach § 34 SGB VIII 3. Anteil der Vollzeitpflegen an den stationären Hilfen nach §§ 33 und 34 SGB VIII 4. Quote der abgebrochenen Hilfen zur Erziehung 5. Anzahl der Meldungen Kindeswohlgefährdung 6. Anzahl der Inobhutnahmen						
Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.01 Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.051,00	0,00	0,00	278.261,00	278.261,00	0,00
4142510	Belastungsausgleich LKSG	184.051,00	0,00	0,00	278.261,00	278.261,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	313.552,04	290.300,00	0,00	364.679,96	74.379,96	0,00
4211300	Kostenbeitrag Freizeiten u.ä.	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4211400	Rückerstattung Pflegekosten	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4221000	Kostenbeitrag vollstat. Hilfen	313.552,04	290.000,00	0,00	364.679,96	74.679,96	0,00
4221100	Kostenersatz in Einrichtungen	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.423.023,54	2.762.025,00	0,00	1.887.486,29	-874.538,71	0,00
4481500	Erstattung UMA-Leistungsfälle	677.775,13	1.643.000,00	0,00	257.666,27	-1.385.333,73	0,00
4481510	Verwaltungskostenpauschale UMA	88.389,00	98.225,00	0,00	182.232,99	84.007,99	0,00
4482500	Erst. örtlicher Jugendämter	537.071,48	750.000,00	0,00	996.429,81	246.429,81	0,00
4482510	Erst. Soziall.träger teilstat.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
4482520	Erst. Soziall.träger vollstat.	112.587,93	250.000,00	0,00	451.157,22	201.157,22	0,00
4482535	Erst. Eingliederungshilfe v. LWL	7.200,00	10.800,00	0,00	0,00	-10.800,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	133.048,23	0,00	0,00	164.492,36	164.492,36	0,00
4561200	Zwangsgelder	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	131.111,80	0,00	0,00	155.930,15	155.930,15	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	46,43	0,00	0,00	7.855,08	7.855,08	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	1.890,00	0,00	0,00	207,13	207,13	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.053.824,81	3.052.325,00	0,00	2.694.919,61	-357.405,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.320.783,81	-3.524.539,00	0,00	-3.316.655,29	207.883,71	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-262.991,53	-309.188,00	0,00	-179.533,48	129.654,52	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-30.321,41	0,00	0,00	-20.704,35	-20.704,35	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-22.035,20	-8.421,00	0,00	0,00	8.421,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-2.010.195,22	-2.365.024,00	0,00	-2.277.177,99	87.846,01	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-125.608,73	0,00	0,00	-121.470,11	-121.470,11	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-157.280,01	-29.616,00	0,00	-51.314,96	-21.698,96	0,00
5019300	Entgelt Praktikanten, Azubis	-16.001,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-138.592,49	-160.375,00	0,00	-125.955,51	34.419,49	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-405.196,98	-500.796,00	0,00	-456.323,12	44.472,88	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-117.525,56	-116.329,00	0,00	-72.406,37	43.922,63	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-35.035,63	-34.790,00	0,00	-11.769,40	23.020,60	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.01 Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.117.877,81	-1.343.600,00	0,00	-855.541,28	488.058,72	0,00
5232500	Erst. an Organe d. Jugendhilfe	-1.054.417,23	-1.300.000,00	0,00	-816.344,63	483.655,37	0,00
5235000	Leistungen des STL	-174,15	-100,00	0,00	-1.434,04	-1.334,04	0,00
5238500	Kostenerstatt. Vormundschaften	-21.209,33	0,00	0,00	-8.733,64	-8.733,64	0,00
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-5.787,98	-7.000,00	0,00	-8.344,48	-1.344,48	0,00
5251100	Unterhaltung v. Fahrzeugen son.	-248,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5281525	Sachkosten Bildungsmaßnahmen	-2.999,23	-12.000,00	0,00	-3.023,12	8.976,88	0,00
5281527	Verw. LZ LKSG - Sachkosten	-16.732,21	0,00	0,00	-185,40	-185,40	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	-16.309,68	-24.000,00	0,00	-17.475,97	6.524,03	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.132,39	-1.925,00	0,00	-1.998,65	-73,65	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.132,39	-1.925,00	0,00	-1.998,65	-73,65	0,00
15	- Transferaufwendungen	-11.011.160,46	-10.898.400,00	0,00	-12.552.253,01	-1.653.853,01	0,00
5331200	Hilfe in Notsituationen § 20	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5331210	Flexible Hilfen Minderj. § 27	-387.227,08	-340.000,00	0,00	-537.576,73	-197.576,73	0,00
5331220	Flexible Hilfen Volljähr. § 27	-85,12	-1.000,00	0,00	-1.422,19	-422,19	0,00
5331230	Erz.Bei. ext. Anbieter MJ § 30	-89.484,07	-77.200,00	0,00	-100.896,01	-23.696,01	0,00
5331240	Erz.Bei. ext. Anb. VJ § 30/41	-23.743,45	-70.000,00	0,00	-36.165,08	33.834,92	0,00
5331250	SPFH - externe Anbieter § 31	-595.473,25	-576.900,00	0,00	-527.930,22	48.969,78	0,00
5331260	Vollzeitpflege Minderjäh. § 33	-1.015.159,96	-1.100.000,00	0,00	-1.265.284,83	-165.284,83	0,00
5331270	Vollzeitpflege Vollj. § 33/41	-179.992,11	-200.000,00	0,00	-92.723,92	107.276,08	0,00
5331280	Einglied.hilfe amb. MJ § 35a	-267.945,92	-288.500,00	0,00	-406.569,50	-118.069,50	0,00
5331290	Einglied.hilfe amb. VJ §35a/41	-49.527,76	-35.500,00	0,00	-40.374,22	-4.874,22	0,00
5331300	Inobhutnahmen § 42	-100.711,92	-175.200,00	0,00	-261.054,33	-85.854,33	0,00
5331310	Amb. Maßn. Jugendgerichtshilfe	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5331320	Einm. Beihilfen §27 Freizeiten	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5332000	Hilfen in Eltern-/Kindeinr. §19	-648.478,63	-513.000,00	0,00	-1.061.693,11	-548.693,11	0,00
5332100	Tagesgruppen § 32	-92.528,78	-230.000,00	0,00	-135.428,13	94.571,87	0,00
5332200	Heimerziehung Minderjäh. § 34	-6.000.994,09	-5.900.000,00	0,00	-6.586.235,56	-686.235,56	0,00
5332300	Heimerziehung Vollj. § 34/41	-856.011,91	-784.300,00	0,00	-1.022.424,79	-238.124,79	0,00
5332400	Einglied.hilfe stat. MJ § 35a	-277.211,33	-230.000,00	0,00	-169.847,66	60.152,34	0,00
5332500	Einglied.hilfe sta. VJ §35a/41	-408.172,27	-350.000,00	0,00	-306.626,73	43.373,27	0,00
5332600	Bereithaltung Schutzstellen	-18.412,81	-21.800,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.832,63	-64.835,00	0,00	-56.927,55	7.907,45	-7.458,32
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-23.094,08	-38.700,00	0,00	-35.818,88	2.881,12	0,00
5412215	Verw. LZ LKSG - Fortbildung	-14.021,15	0,00	0,00	-5.243,15	-5.243,15	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-9.597,01	-13.930,00	0,00	-11.188,49	2.741,51	-7.458,32
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	-5,00	0,00	-8,00	-3,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-9.119,39	0,00	0,00	-4.669,03	-4.669,03	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	0,00	-12.200,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.507.787,10	-15.833.299,00	0,00	-16.783.375,78	-950.076,78	-7.458,32
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.453.962,29	-12.780.974,00	0,00	-14.088.456,17	-1.307.482,17	-7.458,32
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.453.962,29	-12.780.974,00	0,00	-14.088.456,17	-1.307.482,17	-7.458,32
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-13.453.962,29	-12.780.974,00	0,00	-14.088.456,17	-1.307.482,17	-7.458,32
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.209.549,40	-1.347.586,00	0,00	-1.260.632,81	86.953,19	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-580.040,65	-644.457,00	0,00	-647.731,36	-3.274,36	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-16.479,91	-15.777,00	0,00	-10.418,84	5.358,16	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-301.693,01	-328.997,00	0,00	-307.390,41	21.606,59	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-47.849,95	-50.736,00	0,00	-34.669,77	16.066,23	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-243.886,58	-290.213,00	0,00	-238.966,35	51.246,65	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-19.599,30	-17.406,00	0,00	-21.456,08	-4.050,08	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.01 Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-14.663.511,69	-14.128.560,00	0,00	-15.349.088,98	-1.220.528,98	-7.458,32
Teilfinanzhaushalt Produkt 06.03.01 Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-1.106,12	-1.106,12	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-1.106,12	-1.106,12	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.106,12	-1.106,12	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.106,12	-1.106,12	0,00
Investitionen Produkt 06.03.01 Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
O 06030101 Erwerb VG über 800 €		0,00	0,00	0,00	-1.106,12	1.106,12	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		0,00	0,00	0,00	-1.106,12	1.106,12	0,00
Gesamtsumme		0,00	0,00	0,00	-1.106,12	1.106,12	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 06.03.02 Erziehungsberatung							
Organisationseinheit		FD Jugendamt - Beratungsstelle (51.5)					
Prod.verantwortung		Kirchner, Christine					
Leistung		1. Niederschwellige pädagogische und therapeutische Beratung im Einzelfall 2. Fachspezifische Gruppen- und Kursangebote für Kinder, Jugendliche und Erziehende 3. Fachberatung für Fachkräfte der Jugendhilfe und Schule und weitere Multiplikatoren 4. Förderung der Beratungsstellen anderer Träger der freien Jugendhilfe					
Auftragsgrundlage		Sozialgesetzbuch VIII					
Zielgruppe		Junge Menschen und ihre Familien, Erziehungsberechtigte, Träger von Beratungsstellen der freien Jugendhilfe					
Ziele		1. Sicherstellung eines bedarfsgerechten Beratungsangebotes im Einzelfall 2. Allgemeine Förderung der Erziehung in den Familien in Form von Kursen, Projekten, Vorträgen etc. für Eltern, Kinder und Jugendliche 3. Kompetenzerweiterung der Fachkräfte in Kinder- und Jugendhilfe zur besseren Früherkennung individueller Problemlagen					
Kennzahlendefinition		zu 1. Anzahl der bearbeiteten Beratungsfälle zu 2. Anzahl der Angebote der allgemeinen Förderung in Familien zu 3. Anzahl der Fachberatungen, Supervisionen und Fortbildungen					
Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.02 Erziehungsberatung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.020,72	35.000,00	0,00	35.771,75	771,75	0,00
4141550	LZ Betriebskosten Erziehungsab.	25.020,72	35.000,00	0,00	35.771,75	771,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.314,84	0,00	0,00	12.975,05	12.975,05	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glx.	6.314,84	0,00	0,00	12.975,05	12.975,05	0,00
10	= Ordentliche Erträge	31.335,56	35.000,00	0,00	48.746,80	13.746,80	0,00
11	- Personalaufwendungen	-325.049,48	-283.034,00	0,00	-296.745,83	-13.711,83	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-42.339,58	-40.233,00	0,00	-42.978,49	-2.745,49	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glx. Beamte	-1.451,80	0,00	0,00	-2.912,99	-2.912,99	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-174.292,41	-176.027,00	0,00	-168.548,28	7.478,72	0,00
5012100	Rückst. Url./Glx. tar. Besch.	-11.523,24	0,00	0,00	-8.796,17	-8.796,17	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-11.484,54	-11.497,00	0,00	-8.764,41	2.732,59	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-35.300,30	-35.613,00	0,00	-32.767,84	2.845,16	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-35.996,10	-15.137,00	0,00	-27.409,00	-12.272,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-9.599,00	-4.527,00	0,00	-4.568,65	-41,65	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.362,33	-2.800,00	0,00	-2.422,85	377,15	0,00
5235000	Leistungen des STL	-400,44	-300,00	0,00	-385,00	-85,00	0,00
5281000	Sachleistungen	-151,89	-500,00	0,00	-257,85	242,15	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	-1.810,00	-2.000,00	0,00	-1.780,00	220,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-296.731,04	-338.069,00	0,00	-337.299,26	769,74	0,00
5318562	Zusch. ev. Erz.beratungsstelle	-73.680,73	-95.000,00	0,00	-95.174,73	-174,73	0,00
5318564	Zuschuss Anonyme Drogenber. eV	-39.396,00	-42.569,00	0,00	-39.545,88	3.023,12	0,00
5318566	Verwend. Seniorenwohn. DROBS	-73.688,66	-77.500,00	0,00	-77.500,00	0,00	0,00
5318568	Zuschuss Kinderschutz-Zentrum	-109.965,65	-123.000,00	0,00	-125.078,65	-2.078,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.981,11	-4.800,00	0,00	-2.447,84	2.352,16	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.327,00	-1.300,00	0,00	-383,90	916,10	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.654,11	-3.500,00	0,00	-2.063,94	1.436,06	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-627.123,96	-628.703,00	0,00	-638.915,78	-10.212,78	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-595.788,40	-593.703,00	0,00	-590.168,98	3.534,02	0,00
19	+ Finanzerträge	77.500,00	77.500,00	0,00	77.500,00	0,00	0,00
4651500	Zuwendung Seniorenwohnheim	77.500,00	77.500,00	0,00	77.500,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	77.500,00	77.500,00	0,00	77.500,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-518.288,40	-516.203,00	0,00	-512.668,98	3.534,02	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-518.288,40	-516.203,00	0,00	-512.668,98	3.534,02	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.02 Erziehungsberatung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171.550,21	-180.673,00	0,00	-173.376,45	7.296,55	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-65.998,83	-61.371,00	0,00	-64.661,47	-3.290,47	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.653,14	-2.053,00	0,00	-2.494,16	-441,16	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-66.600,60	-74.487,00	0,00	-70.798,92	3.688,08	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-5.798,50	-6.306,00	0,00	-4.856,23	1.449,77	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-28.825,20	-34.872,00	0,00	-28.436,79	6.435,21	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.673,94	-1.584,00	0,00	-2.128,88	-544,88	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-689.838,61	-696.876,00	0,00	-686.045,43	10.830,57	0,00

Produkt 06.03.04 Präventive Unterstützungsangebote, Familienbildung	
Organisationseinheit	FD Jugendamt – Besondere Dienste (51.6)
Prod.verantwortung	Malcherek-Schwiderowski, Marco
Leistung	1. Projekte für Familien (z.B. FAST, "HIPPY"-Programm, starke Eltern – starke Kinder) 2. Netzwerkarbeit (Umsetzung und Koordinierung des Konzeptes "Frühe Hilfen") 3. Fachberatung für Fachkräfte der Jugendhilfe und der Schulen sowie weiterer Multiplikatoren 4. Lokales Bündnis für Familien ("LBfF") 5. Zuschüsse an Familienbildungsstätten 6. Niederschwellige bindungsorientierte Beratung im Einzelfall 7. Hebammenvermittlung im Bedarfsfall während der Schwangerschaft und nach der Geburt 8. Koordination eines Hebammennetzwerkes
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Junge Menschen und ihre Familien, Erziehungsberechtigte, Arbeitgeber
Ziele	1. Durchführung von Veranstaltungen zur Stärkung der Erziehungskompetenz der Eltern 2. Allgemeine Förderung der Erziehung in den Familien in Form von Kursen, Projekten, Vorträgen etc. für Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche 3. Information von Betrieben zur familienbewussten Personalpolitik 4. Beratung und Information aller Eltern von Neugeborenen in Form von Hausbesuchen 5. Sicherstellung eines bedarfsgerechten Beratungsangebotes in der Einzelfallhilfe zum Zwecke der Förderung elterlicher Be- und Erziehungskompetenz zur Vorbeugung von kindlichen Entwicklungsproblemen 6. Sicherstellung einer bedarfsorientierten Unterstützung durch eine Familienhebamme im Rahmen der Einzelfallhilfe und deren fachliche Beratung
Kennzahldefinition	zu 1. Anzahl der Veranstaltungen des Jugendamtes zu 2. Anzahl der durchgeführten Familienforen zu 3. Anzahl der Betriebe, die informiert werden zu 4. Quote der durch Hausbesuch erreichten Neugeborenen und ihrer Familien zu 5. Anzahl der bearbeiteten Beratungsfälle zu 6. a. Anzahl der Familien, die von einer Familienhebamme unterstützt werden b. Anzahl an Fachberatungen und Hebammenfortbildungen

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.04 Präventive Unterstützungsangebote, Familienbildung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.066,00	43.316,00	0,00	49.040,00	5.724,00	0,00
4141580	Bundesinitiative Frühe Hilfen	73.066,00	43.316,00	0,00	49.040,00	5.724,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.098,73	0,00	0,00	7.247,40	7.247,40	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	6.098,73	0,00	0,00	7.247,40	7.247,40	0,00
10	= Ordentliche Erträge	79.164,73	43.316,00	0,00	56.287,40	12.971,40	0,00
11	- Personalaufwendungen	-237.022,57	-221.964,00	0,00	-194.391,14	27.572,86	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	0,00	0,00	-1.049,67	-1.049,67	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	0,00	0,00	0,00	-424,33	-424,33	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-177.717,08	-174.221,00	0,00	-148.707,42	25.513,58	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-7.247,40	0,00	0,00	-5.455,03	-5.455,03	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-3.062,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-11.886,74	-11.655,00	0,00	-8.079,47	3.575,53	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-37.108,84	-36.088,00	0,00	-30.226,67	5.861,33	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-360,60	-360,60	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	0,00	0,00	-87,95	-87,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.353,87	-6.600,00	0,00	-4.649,71	1.950,29	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281580	Verw. Bu.Initiat. Frühe Hilfen	-25.560,69	-2.000,00	0,00	-2.493,00	-493,00	0,00
5281585	Sachkosten Präv. Hilfen	-2.633,18	-1.500,00	0,00	-1.706,71	-206,71	0,00
5291020	Dienstleistungen und Honorare	-160,00	-3.000,00	0,00	-450,00	2.550,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-70.384,62	-78.842,00	0,00	-59.796,78	19.045,22	0,00
5318570	Zuschuss AWO Projekt JuMiKi	-2.746,00	-5.000,00	0,00	-4.716,00	284,00	0,00
5318572	Familienerholungswerk	0,00	-7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00
5318574	Zusch. AWO Fam.bildungsstätte	-12.500,00	-12.500,00	0,00	-12.500,00	0,00	0,00
5318576	Zusch. KiSchZentr. 8-b-Berat.	-25.327,14	-28.800,00	0,00	-30.913,78	-2.113,78	0,00
5339300	Elternbriefe	-1.095,60	-1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00
5339310	Sonstige Hilfen außerh. HZE	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03.04 Präventive Unterstützungsangebote, Familienbildung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5339320	Hebammenleist. u. Freie Träger	-7.246,31	-13.192,00	0,00	-3.667,00	9.525,00	0,00
5339330	Sachk. Neugeborenenbesuche	-999,11	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5339340	Frühe Hilfen Kinderschutzzentrum	-20.470,46	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.534,80	-1.800,00	0,00	-333,00	1.467,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.177,80	-1.300,00	0,00	-333,00	967,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-357,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-337.295,86	-309.206,00	0,00	-259.170,63	50.035,37	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-258.131,13	-265.890,00	0,00	-202.883,23	63.006,77	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-258.131,13	-265.890,00	0,00	-202.883,23	63.006,77	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-258.131,13	-265.890,00	0,00	-202.883,23	63.006,77	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-89.433,61	-88.783,00	0,00	-73.095,66	15.687,34	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-58.252,51	-55.107,00	0,00	-50.840,57	4.266,43	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-60,92	-60,92	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-14.446,94	-15.189,00	0,00	-7.735,37	7.453,63	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.369,95	-3.543,00	0,00	-1.907,80	1.635,20	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-11.143,54	-13.448,00	0,00	-10.886,32	2.561,68	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.220,67	-1.496,00	0,00	-1.664,68	-168,68	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-347.564,74	-354.673,00	0,00	-275.978,89	78.694,11	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen							
Organisationseinheit	FD Schule und Sport (40)						
Prod.verantwortung	Kotziers, Kerstin						
Leistung	1. Bereitstellung und Ausstattung der Turn- und Sporthallen sowie Sportplätze, Stadien und Sportaußenanlagen/Sondersportstätten 2. Bereitstellung von Platzwartinnen 3. Reinigung 4. Vergabe von Belegungszeiten an u. g. Zielgruppe 5. Vermietung an andere Nutzer z. T. Vereinbarung von Schlüsselgewalt, z.T. Übertragung von Platzpflege oder Unterhaltungsarbeiten an Vereine						
Auftragsgrundlage	Sportförderrichtlinien der Stadt Lüdenscheid						
Zielgruppe	Vereine und Verbände, andere Nutzer						
Ziele	Sachziel: Bereitstellung und Unterhaltung von Sportstätten für Lüdenscheider Vereine, Verbände, Schulen und sonstige Nutzer im Rahmen der städtischen Daseinsfür- und -vorsorge Finanzziel: Wahrnehmung und Durchführung der Sachziele unter kostengünstigen Konditionen						
Kennzahlendefinition	Aufwand je Sportstätte und Nutzer						
Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.553,76	383.800,00	0,00	311.226,82	-72.573,18	0,00
4131100	Sportpauschale	2.859,57	72.500,00	0,00	43.195,41	-29.304,59	0,00
4142210	LWL Special Olympics World Games	0,00	0,00	0,00	4.677,75	4.677,75	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	95.801,33	69.000,00	0,00	31.715,62	-37.284,38	0,00
4148100	Zuwendung übrige Bereiche	93,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148250	Zuschuss DFB Leist.stützpunkt	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	185.599,68	241.100,00	0,00	171.929,68	-69.170,32	0,00
4161100	Sonderauflösung Sonderposten	0,00	0,00	0,00	58.508,36	58.508,36	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.673,55	13.167,00	0,00	16.906,18	3.739,18	0,00
4411000	Mieten und Pachten	7.806,60	6.457,00	0,00	7.387,37	930,37	0,00
4411250	Nutzungsentgelt Sportstätten	1.020,95	2.000,00	0,00	2.890,10	890,10	0,00
4411260	Nutzungs. Parkplatz Saunadorf	2.295,00	2.160,00	0,00	2.295,00	135,00	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	51,00	50,00	0,00	1.833,71	1.783,71	0,00
4461200	Entgelt Namensrechte	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.187,99	65,00	0,00	152.442,28	152.377,28	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	60,06	60,00	0,00	60,05	0,05	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	17.127,93	0,00	0,00	18.299,64	18.299,64	0,00
4582600	Auflösung Instandhaltungsrückst.	48.000,00	0,00	0,00	134.082,59	134.082,59	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	5,00	0,00	0,00	-5,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	364.415,30	397.032,00	0,00	480.575,28	83.543,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	-298.640,21	-281.484,00	0,00	-247.821,90	33.662,10	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-221.038,36	-221.590,00	0,00	-186.760,04	34.829,96	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-18.299,64	0,00	0,00	-14.850,30	-14.850,30	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-14.368,34	-14.414,00	0,00	-10.004,03	4.409,97	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-44.933,87	-45.480,00	0,00	-36.207,53	9.272,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-328.726,34	-430.254,55	-9.849,55	-389.236,45	41.018,10	-14.357,39
5215025	Verwendung Sportpauschale	0,00	-52.500,00	0,00	0,00	52.500,00	-14.357,39
5215283	Notausgang Nattenbergstadion	-3.383,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241100	Reinigung	-5.015,13	-30.000,00	0,00	-19.448,42	10.551,58	0,00
5241260	Oberflächenentwässerung SELH	-47.520,00	-41.800,00	0,00	-40.480,00	1.320,00	0,00
5241850	Kostenerst. Unterh. Sportgeb.	-22.858,40	-20.140,00	0,00	-19.999,20	140,80	0,00
5241851	Unterh. Sportstätten	-34.379,04	-20.000,00	0,00	-46.304,38	-26.304,38	0,00
5241852	Unterh. Sportstätten durch STL	-187.710,21	-190.565,00	0,00	-219.809,04	-29.244,04	0,00
5241853	Besondere Unterhaltungsmaßßn.	-2.859,57	-20.000,00	0,00	-43.195,41	-23.195,41	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	0,00	-10.249,55	-9.849,55	0,00	10.249,55	0,00
5291280	Sportentwicklungsplanung	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-338.668,63	-401.618,00	0,00	-422.412,45	-20.794,45	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-338.668,63	-401.618,00	0,00	-351.570,45	50.047,55	0,00
5711900	Sonderabschreibungen	0,00	0,00	0,00	-70.842,00	-70.842,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.568,94	-38.848,73	-1.415,73	-43.179,22	-4.330,49	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.324,08	-2.700,00	0,00	-4.087,51	-1.387,51	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-5.964,00	-6.000,00	0,00	-5.964,00	36,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-3.280,86	-5.143,73	-1.415,73	-5.242,17	-98,44	0,00
5431296	Special Olympics World Games	0,00	-25.000,00	0,00	-27.885,54	-2.885,54	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	-5,00	0,00	0,00	5,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-979.604,12	-1.152.205,28	-11.265,28	-1.102.650,02	49.555,26	-14.357,39
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-615.188,82	-755.173,28	-11.265,28	-622.074,74	133.098,54	-14.357,39
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-615.188,82	-755.173,28	-11.265,28	-622.074,74	133.098,54	-14.357,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	30.000,00	0,00	19.448,42	-10.551,58	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	0,00	30.000,00	0,00	19.448,42	-10.551,58	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	30.000,00	0,00	19.448,42	-10.551,58	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-615.188,82	-725.173,28	-11.265,28	-602.626,32	122.546,96	-14.357,39
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-497.591,72	-542.516,00	0,00	-467.453,20	75.062,80	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-82.020,12	-79.956,00	0,00	-72.050,33	7.905,67	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-367.704,44	-390.702,00	0,00	-350.418,32	40.283,68	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-7.966,22	-11.741,00	0,00	-5.990,87	5.750,13	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-37.462,20	-58.334,00	0,00	-36.917,66	21.416,34	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.438,74	-1.783,00	0,00	-2.076,02	-293,02	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.112.780,54	-1.267.689,28	-11.265,28	-1.070.079,52	197.609,76	-14.357,39

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	264.711,67	275.636,00	0,00	232.147,00	-43.489,00	0,00
6810000	Bundeszufweisung investiv	68.062,00	82.211,00	0,00	82.211,00	0,00	0,00
6811000	Landeszufweisung investiv	13.661,00	96.425,00	0,00	16.425,00	-80.000,00	0,00
6811300	Sportpauschale	182.988,67	97.000,00	0,00	133.511,00	36.511,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	264.711,67	275.636,00	0,00	232.147,00	-43.489,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-578.744,32	-1.626.255,68	-741.255,68	-272.957,13	1.353.298,55	-379.762,61
7851000	Hochbaumaßnahmen	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-578.744,32	-1.226.255,68	-741.255,68	-272.957,13	953.298,55	-379.762,61
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.867,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-4.867,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00
7818000	Zuschuss Inv. sonst. Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-583.612,26	-1.626.255,68	-741.255,68	-272.957,13	1.353.298,55	-414.762,61
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-318.900,59	-1.350.619,68	-741.255,68	-40.810,13	1.309.809,55	-414.762,61

Investitionen Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 08010101 Kulturhausgarten/Stadtgarten	81.723,00	-266.364,00	-365.000,00	73.548,53	-339.912,53	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.723,00	98.636,00	0,00	98.636,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-365.000,00	-365.000,00	-25.087,47	-339.912,53	0,00
M 08010105 TH Stadtpark, Schutznetzanlage	-4.867,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.867,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 08010106 Umbau Nattenbergstadion	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-230.856,74	-19.143,26	-19.143,26
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	-250.000,00	-230.856,74	-19.143,26	-19.143,26
N 08010100 Sportpauschale	182.988,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	182.988,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 08010101 San. Sportplatz Brügge/Winkh.	-574.519,82	-80.480,18	-80.480,18	-8.861,42	-71.618,76	-71.618,76
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-574.519,82	-80.480,18	-80.480,18	-8.861,42	-71.618,76	-71.618,76
N 08010102 Trendsportarten	-4.224,50	-45.775,50	-45.775,50	0,00	-45.775,50	-45.775,50
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.224,50	-45.775,50	-45.775,50	0,00	-45.775,50	-45.775,50
O 08010100 Sportpauschale	0,00	97.000,00	0,00	133.511,00	-36.511,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	97.000,00	0,00	133.511,00	-36.511,00	0,00
O 08010101 San. Kunstrasen LüWo-Arena	0,00	-355.000,00	0,00	0,00	-355.000,00	-243.225,09
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-355.000,00	0,00	0,00	-355.000,00	-243.225,09
O 08010102 Trendsportarten	0,00	-50.000,00	0,00	-8.151,50	-41.848,50	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	-8.151,50	-41.848,50	0,00
O 08010103 Sanierung UG Stadion Nattenberg	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
O 08010104 Billigkeitsrichtlinie Klimaschutz	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
O 08010105 Flutlicht LED Sportpl. Wehberg	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
O 08010106 Flutlicht LED Sportpl. Wefelshohl	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
O 08010107 Zuschuss Brüninghauser Halle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00
Gesamtsumme	-318.900,59	-1.350.619,68	-741.255,68	-40.810,13	-1.309.809,55	-414.762,61

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 08.01.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
IR SPO 001 Stadion Nattenberg (IR)	-87.865,17	-284.634,83	-44.634,83	0,00	-284.634,83	0,00
IR SPO 002 Sportplatz Honsel (IR)	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00
IR SPO 004 Sporthalle Albert-Schweitzer (IR)	-8.959,62	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
IR SPO 012 Sportplatz Honsel Nebenfläche (IR)	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-31.917,41	-8.082,59	0,00
Gesamtsumme	-96.824,79	-489.634,83	-84.634,83	-31.917,41	-457.717,42	-90.000,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 08.01.02 Sportförderung							
Organisationseinheit		FD Schule und Sport (40)					
Prod.verantwortung		Kotziers, Kerstin					
Leistung		1. Konzeptionelle Entwicklung und Umsetzung sportorientierter Projekte 2. Ansprechpartner für die unterschiedlichen Bereiche des Sports in Lüdenscheid 3. Gewährung von städtischen Zuschüssen 4. Unterstützung bei Antrags- und Nachweiserstellung für sonstige Zuschüsse 5. Jährliche Rahmendatenerfassung über Mitglieder der einzelnen Vereine 6. Zusammenarbeit mit dem Landessportbund und dem Stadtsportverband 7. Hilfestellung bei Vereinsgründungen 8. Informationen über die Vereine an Einwohnerinnen und Einwohner					
Auftragsgrundlage		Freiwillige Aufgabe					
Zielgruppe		Vereine und Verbände, Einwohnerinnen und Einwohner					
Ziele		Ideelle und materielle Förderung der Lüdenscheider Vereine, Verbände und sonstigen Nutzer					
Kennzahlendefinition		Aufwand je Sportstätte und Nutzer					
Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.02 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500,00	0,00	1.000,00	500,00	0,00
4145200	Spende für Sporteln	0,00	500,00	0,00	1.000,00	500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	6.915,00	6.915,00	0,00
4488280	Erstattung Schwimmvereine	0,00	0,00	0,00	6.915,00	6.915,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.841,95	0,00	0,00	9.276,86	9.276,86	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	6.841,95	0,00	0,00	9.276,86	9.276,86	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.841,95	500,00	0,00	17.191,86	16.691,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	-87.938,41	-80.852,00	0,00	-102.169,81	-21.317,81	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-62.114,36	-63.954,00	0,00	-75.262,45	-11.308,45	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-9.276,86	0,00	0,00	-8.593,16	-8.593,16	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.295,31	-4.273,00	0,00	-4.308,98	-35,98	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-12.251,88	-12.625,00	0,00	-14.005,22	-1.380,22	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-100.950,27	-144.170,00	0,00	-165.259,87	-21.089,87	0,00
5318271	Wasserfreunde	0,00	-36.000,00	0,00	-59.850,00	-23.850,00	0,00
5318272	Behindertensportgemeinschaft	0,00	-2.500,00	0,00	-2.850,00	-350,00	0,00
5318273	Tauchsportclub Delphin	0,00	-3.500,00	0,00	-4.275,00	-775,00	0,00
5318274	DLRG	0,00	-11.000,00	0,00	-14.962,56	-3.962,56	0,00
5318275	Unterwasser-Rugby-Club	0,00	-2.200,00	0,00	-2.850,00	-650,00	0,00
5318276	Stadtsportverband, Sport im Park	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5318280	Übungsltr. Jugend-/Schülerber.	-99.114,77	-79.130,00	0,00	-79.121,01	8,99	0,00
5318285	Besond. Kinder-/Jugendmaßn.	-1.835,50	-7.840,00	0,00	-1.351,30	6.488,70	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-891,09	-1.460,00	0,00	0,00	1.460,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-360,00	-360,00	0,00	0,00	360,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-531,09	-600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
5431295	Verwendung Spende Sporteln	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-189.779,77	-226.882,00	0,00	-267.429,68	-40.547,68	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-182.937,82	-226.382,00	0,00	-250.237,82	-23.855,82	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-182.937,82	-226.382,00	0,00	-250.237,82	-23.855,82	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-182.937,82	-226.382,00	0,00	-250.237,82	-23.855,82	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-35.079,79	-50.244,00	0,00	-42.541,35	7.702,65	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-21.762,80	-26.649,00	0,00	-28.359,70	-1.710,70	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-3.255,17	-11.277,00	0,00	-4.568,57	6.708,43	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.218,82	-1.869,00	0,00	-878,13	990,87	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01.02 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.429,00	-9.887,00	0,00	-8.311,75	1.575,25	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-414,00	-562,00	0,00	-423,20	138,80	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27I+28I)	-218.017,61	-276.626,00	0,00	-292.779,17	-16.153,17	0,00

Produkt 09.01.01 Städtebauliche Planung und Gestaltung							
Organisationseinheit	FD Bauleitplanung und Städtebau (61)						
Prod.verantwortung	Wild, Robert						
Leistung	1. Aufstellung, Änderung, Ergänzung und Aufhebung von Bebauungsplänen und Flächennutzungsplänen einschließlich der Sicherung der Bauleitplanung 2. Erarbeitung, Änderung und Aufhebung von Satzungen nach dem Baugesetzbuch und der Bauordnung NRW 3. Inhaltliche Erarbeitung von städtebaulichen Verträgen in Verbindung mit Bebauungsplänen 4. Erarbeitung von Stellungnahmen und Initiativen zur Wahrung gemeindlicher Belange bei der Regional- und Landesplanung sowie Planungen externer Planungsträger 5. Entwicklung und Fortschreibung von Konzepten, Entwürfen und Stellungnahmen für die Ordnung, Entwicklung, Gestaltung (inkl. Lichtgestaltung) von Nutzungen, öffentlichen Räumen und Gebäuden im Stadtgebiet 6. Vorbereitung, Durchführung sowie Beratung und Begleitung städtebaulicher Wettbewerbe, Workshops und Fachtagungen 7. Bau- und Gestaltungsberatung sowie Erteilung planungsrechtlicher Auskünfte 8. Neuausweisung von Stadterneuerungsgebieten 9. Betreuung externer Fachbüros, die o.a. Aufgaben erledigen						
Auftragsgrundlage	Raumordnungsgesetz, Baugesetzbuch						
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Immobilieneigentümerinnen und -eigentümer, Architekten und Behörden						
Ziele	1. Umsetzung des in den Fachausschüssen beschlossenen Arbeitsprogramms 2. Rechtssicherheit von Bauleitplänen, städtebaulichen Satzungen und planungsrechtlichen Stellungnahmen						
Kennzahlendefinition	zu 1. Umsetzung des Arbeitsprogramms zu 75% zu 2. Anzahl verlorener Klageverfahren						
Werte für Kennzahlen	zu 1. 100% zu 2. 0						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.01 Städtebauliche Planung und Gestaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.519,25	0,00	0,00	82,51	82,51	0,00
4141611	LZ Sofortprogramm Innenstadt	10.468,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	50,36	0,00	0,00	82,51	82,51	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	602,00	1.000,00	0,00	430,00	-570,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	602,00	1.000,00	0,00	430,00	-570,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.782,60	40.000,00	0,00	7.425,00	-32.575,00	0,00
4487600	Erstattung Planungsleistungen	9.738,60	20.000,00	0,00	7.425,00	-12.575,00	0,00
4487610	Kostenerstattung für Gutachten	9.044,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.238,66	0,00	0,00	41.623,56	41.623,56	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	46.238,66	0,00	0,00	41.623,56	41.623,56	0,00
10	= Ordentliche Erträge	76.142,51	41.000,00	0,00	49.561,07	8.561,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	-925.229,95	-921.446,00	0,00	-792.458,35	128.987,65	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-132.295,87	-108.488,00	0,00	-121.641,59	-13.153,59	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-17.083,76	0,00	0,00	-12.173,01	-12.173,01	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-541.867,06	-598.044,00	0,00	-481.576,04	116.467,96	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-24.539,79	0,00	0,00	-25.941,15	-25.941,15	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-37.444,85	-40.289,00	0,00	-26.013,90	14.275,10	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-110.959,12	-121.600,00	0,00	-96.210,66	25.389,34	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-48.682,90	-40.818,00	0,00	-25.273,00	15.545,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-12.356,60	-12.207,00	0,00	-3.629,00	8.578,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.722,88	-197.109,18	-132.509,18	-38.741,75	158.367,43	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281000	Sachleistungen	0,00	-1.500,00	0,00	-33,29	1.466,71	0,00
5291600	Planungsleistungen	-14.287,84	-26.803,00	-3.803,00	-3.776,24	23.026,76	0,00
5291604	Einzelhandelskonzept	-9.763,95	-5.872,00	-5.872,00	-3.418,75	2.453,25	0,00
5291605	Aufwand für Gutachten extern	0,00	-56.562,00	-16.562,00	-18.514,50	38.047,50	0,00
5291608	Gutachten Rosmart-Erweiterung	-5.038,99	-106.272,18	-106.272,18	-12.998,97	93.273,21	0,00
5291611	Sofortprogramm Innenstadt	-11.632,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.036,58	-850,00	0,00	-849,12	0,88	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.01 Städtebauliche Planung und Gestaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.036,58	-850,00	0,00	-849,12	0,88	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.522,96	-10.900,00	0,00	-5.654,97	5.245,03	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.839,70	-5.400,00	0,00	-1.949,35	3.450,65	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-3.237,26	-3.500,00	0,00	-2.365,62	1.134,38	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	-445,00	-2.000,00	0,00	-1.340,00	660,00	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-973.512,37	-1.130.305,18	-132.509,18	-837.704,19	292.600,99	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-897.369,86	-1.089.305,18	-132.509,18	-788.143,12	301.162,06	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-897.369,86	-1.089.305,18	-132.509,18	-788.143,12	301.162,06	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-897.369,86	-1.089.305,18	-132.509,18	-788.143,12	301.162,06	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-352.577,76	-358.244,00	0,00	-322.821,40	35.422,60	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-174.797,01	-174.798,00	0,00	-160.888,08	13.909,92	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-8.290,09	-5.536,00	0,00	-7.059,21	-1.523,21	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-104.826,41	-112.738,00	0,00	-105.071,44	7.666,56	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-12.666,43	-12.738,00	0,00	-9.434,33	3.303,67	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-47.384,53	-47.834,00	0,00	-36.691,47	11.142,53	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.613,29	-4.600,00	0,00	-3.676,87	923,13	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.249.947,62	-1.447.549,18	-132.509,18	-1.110.964,52	336.584,66	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01.01 Städtebauliche Planung und Gestaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	825,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6812000	Zuweisung Gemeinden/MK/LV inv.	825,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	825,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.994,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-2.994,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.994,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.168,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Produkt 09.01.01 Städtebauliche Planung und Gestaltung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 09010101 Erwerb VG über 800 €	-2.168,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	825,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.994,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-2.168,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 09.01.03 Städtebauliche Verträge							
Organisationseinheit		FD Bauservice (60)					
Prod.verantwortung		Rotter, Dieter					
Leistung		1. Beratung, Entwurf und Koordination des Abschlusses von städtebaulichen Verträgen 2. Überwachung und ggf. Koordinierung der Durchsetzung der getroffenen vertraglichen Regelungen					
Auftragsgrundlage		Baugesetzbuch					
Zielgruppe		Vertragspartnerinnen und Vertragspartner					
Ziele		1. Zeitnahe Erstellung von Verträgen um für die Vertragspartner Rechtssicherheit zu schaffen 2. Erfüllung der Vertragsbestandteile					
Kennzahlendefinition		1a. Einhaltung der vereinbarten Termine für die Vertragserstellung 1b. Zahl der Einwände und Beschwerden (auch von Dritten) 2. Anteil der erfüllten vertraglichen Regelungen					
Werte für Kennzahlen		zu 1a. = 100% zu 1b. = 0 zu 2. = 100%					
Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.03 Städtebauliche Verträge							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.916,59	0,00	0,00	4.501,23	4.501,23	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	4.916,59	0,00	0,00	4.501,23	4.501,23	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.916,59	0,00	0,00	4.501,23	4.501,23	0,00
11	- Personalaufwendungen	-91.522,35	-85.510,00	0,00	-69.365,05	16.144,95	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-41.236,90	-42.688,00	0,00	-44.051,54	-1.363,54	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-4.501,23	0,00	0,00	-5.082,51	-5.082,51	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-17.433,04	-17.222,00	0,00	0,00	17.222,00	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.189,43	-1.179,00	0,00	0,00	1.179,00	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-3.635,95	-3.557,00	0,00	0,00	3.557,00	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-18.922,30	-16.061,00	0,00	-18.259,80	-2.198,80	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-4.603,50	-4.803,00	0,00	-1.971,20	2.831,80	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.522,35	-85.910,00	0,00	-69.365,05	16.544,95	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.605,76	-85.910,00	0,00	-64.863,82	21.046,18	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.605,76	-85.910,00	0,00	-64.863,82	21.046,18	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-86.605,76	-85.910,00	0,00	-64.863,82	21.046,18	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.450,34	-31.144,00	0,00	-21.365,93	9.778,07	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-18.120,29	-17.836,00	0,00	-12.278,95	5.557,05	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-2.584,04	-2.178,00	0,00	-2.556,44	-378,44	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-5.076,72	-5.309,00	0,00	-3.118,75	2.190,25	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-860,54	-1.278,00	0,00	-653,93	624,07	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-2.655,02	-4.391,00	0,00	-2.606,28	1.784,72	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-153,73	-152,00	0,00	-151,58	0,42	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-116.056,10	-117.054,00	0,00	-86.229,75	30.824,25	0,00

Produkt 09.01.04 Licht in Lüdenschaid							
Organisationseinheit	FD Bauleitplanung und Städtebau (61)						
Prod.verantwortung	Wild, Robert						
Leistung	1. Entwicklung von Zielvorstellungen und Konzepten zur Positionierung Lüdenschaid als Stadt des Lichts 2. Planung und Realisierung von Einzelprojekten 3. Beratung Dritter 4. Stellungnahmen in Bezug auf Lichtgestaltung und Lichtqualität 5. Planung und Durchführung von Workshops und Fachtagungen 6. Repräsentation Lüdenschaid in externen Gremien, Körperschaften und Medien 7. Betreuung externer Fachbüros, die o.a. Aufgaben erledigen						
Auftragsgrundlage	Vorstellung im Hauptausschuss						
Zielgruppe	Öffentlichkeit, Grundstückseigentümer, die sich für Lichtgestaltung interessieren						
Ziele	1. Schaffung einer eigenen identitätsstiftenden Marke "Lüdenschaid - Stadt des Lichts" 2. Erstellung und Umsetzung eines gesamtstädtischen Lichtmasterplanes 3. Realisierung von Einzelprojekten						
Kennzahlendefinition	zu 1. Umsetzung zu 50% zu 2. Umsetzung zu 20%						
Werte für Kennzahlen	zu 1. x% der geplanten Umsetzung des Projekts zu 2. x% der geplanten Umsetzung des Projekts						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.04 Licht in Lüdenschaid							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	-2.794,19	-2.794,19	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	-2.236,89	-2.236,89	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	0,00	0,00	0,00	-115,75	-115,75	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	0,00	0,00	0,00	-441,55	-441,55	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291000	Dienstleistungen	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.582,36	-4.583,00	0,00	-4.582,35	0,65	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.582,36	-4.583,00	0,00	-4.582,35	0,65	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-350,00	0,00	0,00	350,00	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	0,00	-300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.582,36	-7.733,00	0,00	-7.376,54	356,46	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.582,36	-7.733,00	0,00	-7.376,54	356,46	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.582,36	-7.733,00	0,00	-7.376,54	356,46	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-4.582,36	-7.733,00	0,00	-7.376,54	356,46	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-752,74	-5.996,00	0,00	-12.732,40	-6.736,40	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-752,74	-5.070,00	0,00	-3.259,82	1.810,18	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	0,00	0,00	0,00	-9.387,97	-9.387,97	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	0,00	-926,00	0,00	-84,61	841,39	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-5.335,10	-13.729,00	0,00	-20.108,94	-6.379,94	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01.04 Licht in Lüdenschaid							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
7852000	Tiefbaumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 09.01.04 Licht in Lüdenscheid						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
O 09010401 Lichtgestaltung Innenstadt	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 09.01.06 Integriertes Handlungskonzept Altstadt							
Organisationseinheit		Steuerungsebene zur Umsetzung des "Integrierten Handlungskonzepts Altstadt"					
Prod.verantwortung		Kuschmirtz, Frank					
Leistung		Umsetzung des "Integrierten Handlungskonzeptes Altstadt" (IHK Altstadt) - Konzeptionelle Entwicklung, Organisation, Koordination und Durchführung von Maßnahmen und/oder Projekten im Rahmen eines offenen Umsetzungsprozesses vor Ort - Abwicklung der Gesamtfördermaßnahme "IHK Altstadt" mit den externen Fördergebern - Vertretung der Stadt Lüdenscheid in externen Gremien und Institutionen - Betreuung externer Fachbüros, die die o.g. Aufgaben erfüllen					
Auftragsgrundlage		Ratsbeschluss und Beschlüsse des ehemaligen Ausschusses für Stadtplanung und Umwelt (ASU) und des Hauptausschusses					
Zielgruppe		Gesamtverwaltung, Behörden, Bevölkerung, Wirtschaft, Einrichtungen, Vereine, Verbände, Institutionen					
Ziele		Umsetzung der im Integrierten Handlungskonzept Altstadt festgelegten Projektideen und Maßnahmen, die sich positiv auf Lüdenscheids Stadtentwicklung auswirken					
Kennzahlendefinition		Weiterentwicklung sowie Umsetzung der Maßnahmen und Projektideen					
Werte für Kennzahlen		Erreichung der Zuwendung für wichtige Maßnahmen und Projekte des Gesamtprojektes "IHK Altstadt"					
Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.06 Integriertes Handlungskonzept Altstadt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.176,18	444.599,00	0,00	100,47	-444.498,53	0,00
4141620	LZ Verfügungsfonds Gemeinsch.	8.261,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141640	LZ Quartiersmanagement	158.797,45	11.700,00	0,00	0,00	-11.700,00	0,00
4141660	LZ Öffentlichkeitsarbeit	97.087,67	11.800,00	0,00	0,00	-11.800,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	29,45	421.099,00	0,00	100,47	-420.998,53	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	30.594,47	37.400,00	0,00	36.540,93	-859,07	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	30.594,47	37.400,00	0,00	36.540,93	-859,07	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	40.664,14	40.664,14	0,00
4461020	Erstattung in Schadensfällen	0,00	0,00	0,00	40.664,14	40.664,14	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.151,70	0,00	0,00	33.856,16	33.856,16	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	26.151,70	0,00	0,00	19.748,78	19.748,78	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	14.107,38	14.107,38	0,00
10	= Ordentliche Erträge	320.922,35	481.999,00	0,00	111.161,70	-370.837,30	0,00
11	- Personalaufwendungen	-364.138,80	-368.522,00	0,00	-389.856,52	-21.334,52	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-25.600,96	-29.297,00	0,00	-30.075,70	-778,70	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.412,32	0,00	0,00	-1.087,14	-1.087,14	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-246.279,42	-258.097,00	0,00	-253.632,46	4.464,54	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-18.336,47	0,00	0,00	-16.106,85	-16.106,85	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-16.521,87	-17.446,00	0,00	-14.144,54	3.301,46	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-47.431,31	-49.362,00	0,00	-47.556,78	1.805,22	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-7.560,50	-11.023,00	0,00	-22.300,10	-11.277,10	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-995,95	-3.297,00	0,00	-4.952,95	-1.655,95	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-368.148,19	-226.500,00	-29.000,00	-177.198,20	49.301,80	-2.436,80
5215409	Schadensregulierung Musikschule	-33.255,89	-15.000,00	-15.000,00	-6.039,96	8.960,04	0,00
5235000	Leistungen des STL	-557,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5242045	Blumenampeln Innenstadt	0,00	0,00	0,00	-2.095,00	-2.095,00	0,00
5281610	Öffentlichkeitsarbeit	-121.359,58	-59.000,00	0,00	-36.563,20	22.436,80	-2.436,80
5291000	Dienstleistungen	-78,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
5291630	Maßnahmen zu Sozialprojekten	-14.400,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00	0,00
5291636	Quartiersmanagement	-198.496,81	-118.500,00	0,00	-118.500,04	-0,04	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-556.407,00	0,00	-281,22	556.125,78	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	-556.407,00	0,00	-281,22	556.125,78	0,00
15	- Transferaufwendungen	-48.570,09	-46.750,00	0,00	-45.676,15	1.073,85	0,00
5318600	Verfügungsfonds Gemeinsch.akt.	-10.327,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-38.243,08	-46.750,00	0,00	-45.676,15	1.073,85	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-201.487,35	-10.800,00	0,00	-97.061,00	-86.261,00	-1.760,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.06 Integriertes Handlungskonzept Altstadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.331,70	-4.800,00	0,00	-576,78	4.223,22	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.764,89	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
5431670	Geschäftsaufwand Altstadtbüro	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	-1.760,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-17.634,22	-17.634,22	0,00
5495100	Zuführung zu sonst. Rückstellungen	-198.390,76	0,00	0,00	-78.850,00	-78.850,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-982.344,43	-1.208.979,00	-29.000,00	-710.073,09	498.905,91	-4.196,80
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-661.422,08	-726.980,00	-29.000,00	-598.911,39	128.068,61	-4.196,80
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-661.422,08	-726.980,00	-29.000,00	-598.911,39	128.068,61	-4.196,80
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-661.422,08	-726.980,00	-29.000,00	-598.911,39	128.068,61	-4.196,80
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-153.017,44	-160.549,00	0,00	-143.211,37	17.337,63	0,00
5811000	LV Querschnittsämler	-97.862,91	-88.431,00	0,00	-96.815,06	-8.384,06	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.604,24	-1.495,00	0,00	-1.745,38	-250,38	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-36.560,90	-39.258,00	0,00	-31.708,20	7.549,80	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.945,72	-6.819,00	0,00	-3.418,36	3.400,64	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.184,35	-19.018,00	0,00	-8.035,57	10.982,43	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-4.859,32	-5.528,00	0,00	-1.488,80	4.039,20	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-814.439,52	-887.529,00	-29.000,00	-742.122,76	145.406,24	-4.196,80

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01.06 Integriertes Handlungskonzept Altstadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.497.977,00	1.760.857,00	0,00	2.156.369,00	395.512,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	2.497.977,00	1.760.857,00	0,00	2.156.369,00	395.512,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.497.977,00	1.760.857,00	0,00	2.156.369,00	395.512,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.537.034,35	-8.124.007,26	-4.881.257,26	-2.715.913,13	5.408.094,13	-3.326.427,28
7851000	Hochbaumaßnahmen	-2.201.224,80	-4.333.611,56	-2.454.861,56	-1.113.889,52	3.219.722,04	-1.559.796,68
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-2.335.809,55	-3.790.395,70	-2.426.395,70	-1.602.023,61	2.188.372,09	-1.766.630,60
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-189.575,72	-61.330,44	-61.330,44	-18.870,91	42.459,53	-30.000,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-189.575,72	-61.330,44	-61.330,44	-18.870,91	42.459,53	-30.000,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-198.121,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7818000	Zuschuss Inv. sonst. Bereich	-198.121,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.924.731,95	-8.185.337,70	-4.942.587,70	-2.734.784,04	5.450.553,66	-3.356.427,28
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.426.754,95	-6.424.480,70	-4.942.587,70	-578.415,04	5.846.065,66	-3.356.427,28

Investitionen Produkt 09.01.06 Integriertes Handlungskonzept Altstadt

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
H 09010601 Gutachten energet. Sanierung	0,00	-69.204,60	-69.204,60	0,00	-69.204,60	-35.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-69.204,60	-69.204,60	0,00	-69.204,60	-35.000,00
H 09010612 Fassadenprogramm	-139.875,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58.246,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-198.121,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H 09010615 Neubau Musikschule	-1.098.397,36	-1.086.491,00	-1.086.491,00	-777.009,40	-309.481,60	-360.369,56
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	777.546,00	0,00	0,00	60.047,00	-60.047,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.684.026,31	-1.025.160,56	-1.025.160,56	-830.033,13	-195.127,43	-330.369,56
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-189.575,72	-61.330,44	-61.330,44	-7.023,27	-54.307,17	-30.000,00
H 09010618 Energ./Barr.armut Alte Rathausstr.	-247.684,21	-171.355,43	-171.355,43	-104.259,15	-67.096,28	-11.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.904,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-263.588,79	-171.355,43	-171.355,43	-104.259,15	-67.096,28	-11.500,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 09.01.06 Integriertes Handlungskonzept Altstadt						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
H 09010621 Umbau Alte Post für VHS	-166.663,39	-1.738.086,61	-293.336,61	37.405,79	-1.775.492,40	-921.494,07
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	174.000,00	0,00	173.840,00	160,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-166.663,39	-1.912.086,61	-293.336,61	-136.434,21	-1.775.652,40	-921.494,07
H 09010624 Energ./Barr.armut Bücherei	-40.190,41	-582.831,08	-699.231,08	179.932,00	-762.763,08	-199.231,08
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.000,00	116.400,00	0,00	179.932,00	-63.532,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.190,41	-699.231,08	-699.231,08	0,00	-699.231,08	-199.231,08
H 09010625 Tiefbau Altstadt	-8.306,20	-2.607,99	-2.607,99	0,00	-2.607,99	-2.607,99
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.306,20	-2.607,99	-2.607,99	0,00	-2.607,99	-2.607,99
H 09010626 Gassen Nord, 1. Förderbescheid	-244.473,47	-128.778,27	-128.778,27	-37.885,25	-90.893,02	-48.893,02
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-244.473,47	-128.778,27	-128.778,27	-37.885,25	-90.893,02	-48.893,02
H 09010627 Burgspielplatz, 1. Förderbesch.	0,00	-292.169,54	-417.169,54	0,00	-292.169,54	-20.032,48
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	234.520,91	125.000,00	0,00	403.137,06	-278.137,06	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-234.520,91	-417.169,54	-417.169,54	-403.137,06	-14.032,48	-20.032,48
H 09010628 Graf-Engelbert-Platz, 1. Förderb.	60.295,17	-268.392,38	-453.392,38	-60.135,37	-208.257,01	-95.435,14
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338.378,28	185.000,00	0,00	185.821,87	-821,87	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-278.083,11	-453.392,38	-453.392,38	-245.957,24	-207.435,14	-95.435,14
H 09010629 Obere Wilhelmstraße, 1. Förderb.	-525.679,70	-161.419,29	-561.419,29	6.336,36	-167.755,65	-256.741,32
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	418.885,01	400.000,00	0,00	237.014,33	162.985,67	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-944.564,71	-561.419,29	-561.419,29	-230.677,97	-330.741,32	-256.741,32
H 09010630 Dreieck Turmstraße, 1. Förderb.	0,00	-101.826,01	-136.826,01	50.000,00	-151.826,01	-75.294,37
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.173,99	35.000,00	0,00	64.531,64	-29.531,64	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.173,99	-136.826,01	-136.826,01	-14.531,64	-122.294,37	-75.294,37
H 09010631 Gassen Süd, 1. Förderbescheid	0,00	-7.695,72	-140.195,72	20.000,00	-27.695,72	-75.491,47
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	362.915,69	132.500,00	0,00	60.704,25	71.795,75	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-362.915,69	-140.195,72	-140.195,72	-40.704,25	-99.491,47	-75.491,47
H 09010632 Untere Wilhelmstraße, 2. Förderb.	0,00	-688.000,00	0,00	315.404,53	-1.003.404,53	-636.987,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	172.000,00	0,00	679.917,03	-507.917,03	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-860.000,00	0,00	-364.512,50	-495.487,50	-636.987,50
H 09010633 Karussellplatz, 2. Förderbescheid	0,00	-355.200,00	0,00	0,00	-355.200,00	-300.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	88.800,00	0,00	0,00	88.800,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-444.000,00	0,00	0,00	-444.000,00	-300.500,00
H 09010634 Planung Tiefbau, 1. u. 2. Förderb.	23.997,95	-128.841,64	-448.998,64	-88.418,98	-40.422,66	-166.260,66
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.406,12	320.157,00	0,00	76.319,00	243.838,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-224.408,17	-448.998,64	-448.998,64	-164.737,98	-284.260,66	-166.260,66
J 09010602 Parkplatz GSG Aula	-916,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-916,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K 09010604 VHS-Seminarr./Digitalisierung	-2.211,02	-196.573,28	-196.573,28	-42.022,20	-154.551,08	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.211,02	-196.573,28	-196.573,28	-42.022,20	-154.551,08	0,00
M 09010601 Gehweg Musikschule	-38.992,14	-67.007,86	-67.007,86	-56.329,48	-10.678,38	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-38.992,14	-67.007,86	-67.007,86	-56.329,48	-10.678,38	0,00
N 09010601 Eingang obere Wilhelmstraße	0,00	-48.000,00	0,00	-3.900,54	-44.099,46	-20.994,64
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.000,00	0,00	35.104,82	-23.104,82	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	-39.005,36	-20.994,64	-20.994,64
N 09010602 Gehwegoberfläche Römergasse	0,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
O 09010601 Flank. Maßnahmen Alte Post	0,00	-240.000,00	0,00	-5.685,71	-234.314,29	-39.593,98
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-240.000,00	0,00	-5.685,71	-234.314,29	-39.593,98
O 09010602 Flank. Maßn. Stadtbücherei	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
O 09010603 Blumenkübel Sofortprogramm	0,00	0,00	0,00	-11.847,64	11.847,64	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-11.847,64	11.847,64	0,00
Gesamtsumme	-2.429.096,28	-6.424.480,70	-4.942.587,70	-578.415,04	-5.846.065,66	-3.356.427,28

Jahresabschluss 2023

Produkt 09.01.07 Regionale 2025							
Organisationseinheit	Stabsstelle "Regionale Büro"						
Prod.verantwortung	Müller-Bärwolf, Heike Nebeling, Ricarda						
Leistung	Prozesshafte Entwicklung eines innovativen Bildungs- und Stadtentwicklungsprojektes im Rahmen der Regionale 2025 unter Berücksichtigung der Anforderungen der Südwestfalen DNA (Digital-Nachhaltig-Authentisch).						
Auftragsgrundlage	Freiwillige Aufgabe						
Zielgruppe	Gesamtverwaltung, Behörden, Bevölkerung, Wirtschaft, Einrichtungen, Vereine, Verbände, Institutionen, Bildungseinrichtungen						
Ziele	Umsetzung von Projektideen, die sich positiv auf die regionale Bildungslandschaft oder die Stadtentwicklung in einem ausgewählten Quartier auswirken.						
Kennzahlendefinition	Weiterentwicklung der Bausteine und Projektideen.						
Werte für Kennzahlen	Erreichung der Zuwendung für einzelne Bausteine des Projektes.						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.01.07 Regionale 2025							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	379,46	0,00	0,00	3.719,57	3.719,57	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	379,46	0,00	0,00	3.719,57	3.719,57	0,00
10	= Ordentliche Erträge	379,46	0,00	0,00	3.719,57	3.719,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	-146.009,64	-163.913,00	0,00	-224.246,56	-60.333,56	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-111.396,44	-129.536,00	0,00	-165.198,13	-35.662,13	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-3.719,57	0,00	0,00	-18.480,19	-18.480,19	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-7.501,32	-8.766,00	0,00	-9.102,16	-336,16	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-23.392,31	-25.611,00	0,00	-31.466,08	-5.855,08	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.436,18	-181.210,14	-83.210,14	-76.360,21	104.849,93	-77.593,54
5235000	Leistungen des STL	0,00	0,00	0,00	-77,10	-77,10	0,00
5291000	Dienstleistungen	-80.436,18	-181.210,14	-83.210,14	-76.283,11	104.927,03	-77.593,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.367,17	-2.000,00	0,00	-4.256,39	-2.256,39	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.397,51	-1.000,00	0,00	-3.584,21	-2.584,21	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.969,66	-1.000,00	0,00	-672,18	327,82	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-233.812,99	-347.123,14	-83.210,14	-304.863,16	42.259,98	-77.593,54
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-233.433,53	-347.123,14	-83.210,14	-301.143,59	45.979,55	-77.593,54
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-233.433,53	-347.123,14	-83.210,14	-301.143,59	45.979,55	-77.593,54
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-233.433,53	-347.123,14	-83.210,14	-301.143,59	45.979,55	-77.593,54
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.461,96	-44.857,00	0,00	-69.129,96	-24.272,96	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-33.133,77	-34.878,00	0,00	-49.032,30	-14.154,30	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-23.404,07	-939,00	0,00	-17.303,16	-16.364,16	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.418,17	-780,00	0,00	-1.962,92	-1.182,92	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	0,00	-7.843,00	0,00	0,00	7.843,00	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-505,95	-417,00	0,00	-831,58	-414,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-291.895,49	-391.980,14	-83.210,14	-370.273,55	21.706,59	-77.593,54
Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01.07 Regionale 2025							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00
7843000	Erwerb sonst. Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00	-530.000,00	-530.000,00	0,00
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00
7865010	Darlehen b.Invest gGmbH	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-620.000,00	-620.000,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-620.000,00	-620.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 09.01.07 Regionale 2025						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
O 09010701 Stammkapital b.invest gGmbH	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	0,00
O 09010702 Kapitalrücklage b.invest gGmbH	0,00	0,00	0,00	-505.000,00	505.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-505.000,00	505.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-530.000,00	530.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 09.02.02 Geodatenmanagement und Serviceleistungen							
Organisationseinheit	FD Geoinformation und Grundstückswertermittlung (62)						
Prod.verantwortung	Detering, Karola						
Leistung	Geoinformation und Geodatenmanagement, digitale Reprotechnik 1. Bereitstellung aller zur Verfügung stehenden Geodaten verwaltungsweit für die verschiedensten fachspezifischen Nutzungen 2. Konfiguration, Administration und Verwaltung der vorhandenen GIS-Software und der zugehörigen Datenbanken 3. Erfassung und Analyse von Geodaten sowie Konvertieren, Aufbereiten und Visualisieren von bedarfsgerechten Geodaten 4. Schulungsangebote und Support 5. Planung und Unterstützung von GIS Projekten fachbereichsübergreifend 6. Initiierung und Umsetzung von neuen GIS-Prozessen zur Verbesserung des Arbeitsablaufs in der Verwaltung 7. Vertretung der Stadt in überörtlichen Arbeitsgruppen zum Thema GIS und Geodatenmanagement 8. Katasterauskünfte und weitere grundstücksbezogene Basisinformationen 9. Bereitstellung thematischer Karten über digitale Reprotechnik 10. Digitale Fotografie und Bildbearbeitung 11. Serviceleistungen im vermessungstechnischen Bereich						
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz, Baugesetzbuch, Geodatenzugangsgesetz NRW, INSPIRE-Richtlinie, Datenschutzgrundverordnung, Beschluss des Verwaltungsvorstandes vom 16.01.07 zum Geodatenmanagement, Auftrag zur Bereitstellung eines Stadtgrundkartenwerkes mit einheitlichem Raumbezug sowie Herstellung des amtlichen Stadtplanes, Organisationsverfügung vom 24.04.2009: Einrichtung GIS-Center						
Zielgruppe	Gesamtverwaltung, u.a. Produktverantwortliche für Planen, Bauen, Umweltschutz, Liegenschaften, Steuern und Finanzen, Kultur, Sicherheit und Ordnung, Planungs- und Ingenieurbüros, Ver- und Entsorgungsbetriebe, wirtschaftliche Unternehmen und andere Behörden						
Ziele	Bedarfsgerechte Aktualisierung und Bereitstellung der Geodaten, Erhöhung des Nutzungsgrades von Geodaten						
Kennzahldefinition	- Aufrufanzahl der eingesehenen Internetseiten und Anzahl der verwaltungsinternen Nutzer - Anzahl der Kundenkontakte pro Jahr auf Grund der Anzahl der Plotausgaben						
Teilergebnishaushalt Produkt 09.02.02 Geodatenmanagement und Serviceleistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	40,00	-960,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	1.000,00	0,00	40,00	-960,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.642,00	0,00	0,00	-9.642,00	0,00
4485000	Kostenerstattung vom STL	0,00	9.642,00	0,00	0,00	-9.642,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.303,52	0,00	0,00	1.792,66	1.792,66	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.303,52	0,00	0,00	1.792,66	1.792,66	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.303,52	10.642,00	0,00	1.832,66	-8.809,34	0,00
11	- Personalaufwendungen	-229.697,08	-297.062,00	0,00	-285.476,02	11.585,98	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	-6.440,00	0,00	0,00	6.440,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-179.481,19	-226.248,00	0,00	-226.280,54	-32,54	0,00
5012100	Rückst. Url./Glx. tar. Besch.	-1.792,66	0,00	0,00	-2.449,52	-2.449,52	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-12.065,37	-15.311,00	0,00	-12.319,58	2.991,42	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-36.357,86	-45.915,00	0,00	-44.426,38	1.488,62	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	-2.423,00	0,00	0,00	2.423,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	-725,00	0,00	0,00	725,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.144,84	-63.000,00	0,00	-26.882,33	36.117,67	0,00
5232600	Erstattung Katasteramt	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	-2.427,60	-4.000,00	0,00	-4.531,59	-531,59	0,00
5281000	Sachleistungen	-1.297,78	-4.500,00	0,00	-893,38	3.606,62	0,00
5291640	Berichtigung Flurbücher/Karten	-290,96	-3.000,00	0,00	-200,00	2.800,00	0,00
5291642	Aktualisierung Stadtgrundkarte	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5291644	Vermessung als Serviceleistung	0,00	-20.000,00	0,00	-11.720,31	8.279,69	0,00
5291646	Geoinform. als Serviceleistung	-6.128,50	-20.000,00	0,00	-9.537,05	10.462,95	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.172,74	-76,00	0,00	-75,38	0,62	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.172,74	-76,00	0,00	-75,38	0,62	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 09.02.02 Geodatenmanagement und Serviceleistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.454,34	-2.800,00	0,00	-2.232,48	567,52	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-738,58	-800,00	0,00	-285,60	514,40	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.715,76	-2.000,00	0,00	-1.946,88	53,12	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-246.469,00	-362.938,00	0,00	-314.666,21	48.271,79	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-244.165,48	-352.296,00	0,00	-312.833,55	39.462,45	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-244.165,48	-352.296,00	0,00	-312.833,55	39.462,45	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-244.165,48	-352.296,00	0,00	-312.833,55	39.462,45	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-272.613,09	-323.208,00	0,00	-289.750,68	33.457,32	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-52.457,63	-68.509,00	0,00	-66.681,33	1.827,67	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	-329,00	0,00	0,00	329,00	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-19.972,91	-26.822,00	0,00	-29.061,18	-2.239,18	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.699,40	-3.058,00	0,00	-3.046,06	11,94	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-196.393,12	-223.302,00	0,00	-190.029,66	33.272,34	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.090,03	-1.188,00	0,00	-932,45	255,55	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-516.778,57	-675.504,00	0,00	-602.584,23	72.919,77	0,00

Produkt 10.01.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen							
Organisationseinheit	FD Geoinformation und Grundstückswertermittlung (62)						
Prod.verantwortung	Detering, Karola						
Leistung	Bereitstellung von Grundstücken und Rechten für eine städtebaulich räumliche Nutzung, insbesondere bei Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durch grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen, Sicherung der Bauleitplanung - Prüfung der gesetzlichen Voraussetzungen für das Vorkaufsrecht - ggf. Ausübung des Vorkaufsrechts - Ankauf benötigter Flächen vor Straßenausbau und Verkauf nicht benötigter Restflächen nach Straßenausbau im Rahmen von Erschließungsmaßnahmen						
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Grundbuchordnung, Rats- und Ausschussbeschlüsse						
Zielgruppe	Eigentümerinnen und Eigentümer von Grundstücken und Wohneigentum, Kaufinteressentinnen und Kaufinteressenten von Grundstücken und Immobilien						
Ziele	- Umsetzung der Planinhalte und -ziele nach städtebaulichen, bau- und vertragsrechtlichen, finanziellen und wirtschaftlichen Gesichtspunkten - Erreichung möglichst hoher politischer und bürgerschaftlicher Akzeptanz durch einvernehmliche Ergebnisse in Durchführung hoheitlicher Maßnahmen						
Kennzahlendefinition	Anzahl der erteilten Bescheinigungen						
Werte für Kennzahlen	Aufwendungen für Bescheinigungen in EUR						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.600,00	6.000,00	0,00	5.900,00	-100,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	6.600,00	6.000,00	0,00	5.900,00	-100,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	260,16	0,00	0,00	655,54	655,54	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	260,16	0,00	0,00	637,54	637,54	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.860,16	6.000,00	0,00	6.555,54	555,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	-29.935,21	-75.725,00	0,00	-32.774,97	42.950,03	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	-3.220,00	0,00	0,00	3.220,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-22.851,17	-55.476,00	0,00	-25.923,14	29.552,86	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-637,54	0,00	0,00	-140,85	-140,85	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-1.537,59	-3.634,00	0,00	-1.372,95	2.261,05	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-4.908,91	-11.822,00	0,00	-5.338,03	6.483,97	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	-1.211,00	0,00	0,00	1.211,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	-362,00	0,00	0,00	362,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.100,00	0,00	-2.000,00	3.100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291800	Kosten Grundstücksgeschäfte	0,00	-5.000,00	0,00	-2.000,00	3.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-387,55	-970,00	0,00	-418,65	551,35	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-120,00	0,00	0,00	120,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-387,55	-850,00	0,00	-418,65	431,35	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.322,76	-81.795,00	0,00	-35.193,62	46.601,38	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.462,60	-75.795,00	0,00	-28.638,08	47.156,92	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.462,60	-75.795,00	0,00	-28.638,08	47.156,92	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-23.462,60	-75.795,00	0,00	-28.638,08	47.156,92	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.994,73	-29.163,00	0,00	-19.853,20	9.309,80	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-10.851,56	-23.228,00	0,00	-14.011,37	9.216,63	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	-164,00	0,00	0,00	164,00	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-3.840,94	-2.874,00	0,00	-4.036,27	-1.162,27	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-519,12	-324,00	0,00	-423,06	-99,06	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.677,89	-2.470,00	0,00	-1.195,75	1.274,25	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-105,22	-103,00	0,00	-186,75	-83,75	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-40.457,33	-104.958,00	0,00	-48.491,28	56.466,72	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 10.01.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-16.963,50	258.036,64	-10.306,00
7821000	Erwerb Grundstücke und Gebäude	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-16.963,50	258.036,64	-10.306,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-16.963,50	258.036,64	-10.306,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-16.963,50	258.036,64	-10.306,00
Investitionen Produkt 10.01.01 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 10010101 Grunderwerb Straßenausbau		-13.499,86	-25.000,14	-25.000,14	-10.185,50	-14.814,64	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-13.499,86	-25.000,14	-25.000,14	-10.185,50	-14.814,64	0,00
O 10010101 Grunderwerb Straßenausbau		0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-10.306,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-10.306,00
O 10010102 Allgemeiner Grunderwerb		0,00	-200.000,00	0,00	-6.778,00	-193.222,00	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		0,00	-200.000,00	0,00	-6.778,00	-193.222,00	0,00
Gesamtsumme		-13.499,86	-275.000,14	-25.000,14	-16.963,50	-258.036,64	-10.306,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 10.02.01 Grundstückswertermittlung							
Organisationseinheit	FD Geoinformation und Grundstückswertermittlung (62)						
Prod.verantwortung	Detering, Karola						
Leistung	1. Führung und Auswertung der Kaufpreissammlung 2. Erteilung von Auskünften aus der Kaufpreissammlung 3. Ermittlung der Bodenrichtwerte 4. Ermittlung der Immobilienrichtwerte 5. Erteilung von Richtwertauskünften 6. Erstellung von Wertgutachten durch den Gutachterausschuss 7. Erstellung von Marktberichten 8. Wertermittlungen in Sozialhilfeangelegenheiten 9. Gutachterliche Stellungnahmen 10. Ermittlung von Grundstücks- und Immobilienwerten für eigene Dienststellen						
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Immobilienwertermittlungsverordnung, Grundstückswertermittlungsverordnung						
Zielgruppe	Andere Produktverantwortliche, Kaufwillige, Eigentümerinnen und Eigentümer von Grundstücken, Wohnungseigentum oder Rechten daran, Behörden						
Ziele	Transparenz des Grundstücksmarktes						
Kennzahlendefinition	Jährliche Auswertung der Kauffälle Auskünfte aus der Kaufpreissammlung Jährliche Auswertung des Grundstücksmarktberichtes Anzahl der Wertgutachten und -ermittlungen						
Werte für Kennzahlen	Gebühren für Wertgutachten Auskünfte Marktbericht und Bodenrichtwertauskünfte in EUR nach Grundstückswertermittlungsverordnung Gebührenordnung NRW						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.02.01 Grundstückswertermittlung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.650,00	5.000,00	0,00	1.826,72	-3.173,28	0,00
4141000	Landeszuweisung	1.650,00	5.000,00	0,00	1.826,72	-3.173,28	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.717,00	5.500,00	0,00	8.225,00	2.725,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	2.332,00	1.500,00	0,00	1.485,00	-15,00	0,00
4311400	Verwaltungsgebühren Gutachten	7.385,00	4.000,00	0,00	6.740,00	2.740,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.556,11	0,00	0,00	6.411,82	6.411,82	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	7.556,11	0,00	0,00	6.411,82	6.411,82	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.923,11	10.500,00	0,00	16.463,54	5.963,54	0,00
11	- Personalaufwendungen	-252.295,07	-278.479,00	0,00	-280.795,72	-2.316,72	0,00
5011000	Beamtenbezüge	0,00	-6.440,00	0,00	0,00	6.440,00	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-192.750,02	-211.073,00	0,00	-218.736,64	-7.663,64	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-6.411,82	0,00	0,00	-5.844,37	-5.844,37	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-12.857,42	-14.230,00	0,00	-11.773,79	2.456,21	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-40.275,81	-43.588,00	0,00	-44.440,92	-852,92	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	0,00	-2.423,00	0,00	0,00	2.423,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	0,00	-725,00	0,00	0,00	725,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.650,00	-10.100,00	0,00	-1.826,72	8.273,28	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5291607	Bildung Immobilienrichtwertzonen	-1.650,00	-10.000,00	0,00	-1.826,72	8.173,28	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.833,78	-8.600,00	0,00	-5.713,56	2.886,44	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-818,80	-900,00	0,00	-1.325,80	-425,80	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-867,41	-1.200,00	0,00	-707,60	492,40	0,00
5431600	Gutachterausschuss	-3.147,57	-6.500,00	0,00	-3.680,16	2.819,84	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-258.778,85	-297.179,00	0,00	-288.336,00	8.843,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-239.855,74	-286.679,00	0,00	-271.872,46	14.806,54	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-239.855,74	-286.679,00	0,00	-271.872,46	14.806,54	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-239.855,74	-286.679,00	0,00	-271.872,46	14.806,54	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105.163,03	-116.997,00	0,00	-110.225,16	6.771,84	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 10.02.01 Grundstückswertermittlung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
5811000	LV Querschnittsämler	-55.883,30	-61.426,00	0,00	-63.700,59	-2.274,59	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	-329,00	0,00	0,00	329,00	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-29.959,36	-27.633,00	0,00	-31.482,94	-3.849,94	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-4.049,10	-3.150,00	0,00	-3.299,90	-149,90	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-14.013,78	-23.531,00	0,00	-10.234,33	13.296,67	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.257,49	-928,00	0,00	-1.507,40	-579,40	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-345.018,77	-403.676,00	0,00	-382.097,62	21.578,38	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 10.03.01 Maßnahmen der Bauaufsicht							
Organisationseinheit		FD Bauordnung (63)					
Prod.verantwortung		Edelhoff, Hede					
Leistung		1. Bauaufsichtliche Genehmigungen 2. Bauberatungen 3. Bauzustandsbesichtigungen 4. Bauüberwachung 5. Baulasten 6. Wiederkehrende Prüfungen 7. Bauordnungsbehördliche Verfahren 8. Bußgeldverfahren 9. Abgeschlossenheitsbescheinigungen 10. Ablöseverträge für Stellplätze gem. Bauordnung NRW					
Auftragsgrundlage		Bauordnung NRW					
Zielgruppe		Bauwillige, Bauherren, Betreiberinnen und Betreiber, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer					
Ziele		1. Verlorene Klageverfahren in höchstens 5 % aller Vorgänge 2. Vorprüfung der Bauanträge / Bauvoranfragen und Fertigung der Eingangsbestätigungen innerhalb von einer Woche nach Eingang in 90 % der Fälle					
Kennzahlendefinition		zu 1. Quote der verlorenen Klageverfahren zu 2. Quote der fristgemäß erstellten Eingangsbestätigungen					
Werte für Kennzahlen		zu 1. = 0 zu 2. = 100 %					
Teilergebnishaushalt Produkt 10.03.01 Maßnahmen der Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.419,70	500.000,00	0,00	369.770,84	-130.229,16	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	311.419,70	500.000,00	0,00	369.770,84	-130.229,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144,51	12.000,00	0,00	411,80	-11.588,20	0,00
4487630	Ersatzvornahmen priv. Untern.	144,51	12.000,00	0,00	411,80	-11.588,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.359,11	8.500,00	0,00	430.359,53	421.859,53	0,00
4561100	Bußgelder	0,00	700,00	0,00	13.254,03	12.554,03	0,00
4561200	Zwangsgelder	9.828,00	2.800,00	0,00	45.631,50	42.831,50	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	56.841,09	0,00	0,00	50.320,29	50.320,29	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	0,00	0,00	0,00	321.000,00	321.000,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	3.690,02	5.000,00	0,00	153,71	-4.846,29	0,00
10	= Ordentliche Erträge	381.923,32	520.500,00	0,00	800.542,17	280.042,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.444.401,27	-1.150.384,00	0,00	-1.145.110,90	5.273,10	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-234.951,06	-250.231,00	0,00	-210.451,44	39.779,56	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-11.248,51	0,00	0,00	-14.511,70	-14.511,70	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-656.503,05	-599.646,00	0,00	-653.773,81	-54.127,81	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-39.071,78	0,00	0,00	-54.510,52	-54.510,52	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-43.877,17	-44.871,00	0,00	-37.493,11	7.377,89	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-123.852,35	-133.333,00	0,00	-121.444,17	11.888,83	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-268.807,15	-94.147,00	0,00	-43.442,95	50.704,05	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-66.090,20	-28.156,00	0,00	-9.483,20	18.672,80	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111,01	-14.200,00	0,00	-1.553,54	12.646,46	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-200,00	0,00	-77,12	122,88	0,00
5237010	Beseitig. ordnungswi. Zustände	-111,01	-12.000,00	0,00	-348,30	11.651,70	0,00
5291605	Aufwand für Gutachten extern	0,00	-2.000,00	0,00	-1.128,12	871,88	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-86,25	-87,00	0,00	-133,74	-46,74	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-86,25	-87,00	0,00	-133,74	-46,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.128,10	-26.000,00	0,00	-8.105,74	17.894,26	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-4.670,20	-5.500,00	0,00	-4.231,01	1.268,99	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-4.900,77	-5.500,00	0,00	-2.164,73	3.335,27	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-8.557,13	-15.000,00	0,00	-1.710,00	13.290,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.462.726,63	-1.190.671,00	0,00	-1.154.903,92	35.767,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 10.03.01 Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.080.803,31	-670.171,00	0,00	-354.361,75	315.809,25	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.080.803,31	-670.171,00	0,00	-354.361,75	315.809,25	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.080.803,31	-670.171,00	0,00	-354.361,75	315.809,25	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-527.506,90	-507.843,00	0,00	-520.841,43	-12.998,43	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-215.365,28	-204.538,00	0,00	-222.457,81	-17.919,81	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-14.722,80	-12.769,00	0,00	-12.213,09	555,91	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-134.608,17	-145.407,00	0,00	-131.070,93	14.336,07	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-15.517,12	-17.306,00	0,00	-14.587,65	2.718,35	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-125.722,56	-120.654,00	0,00	-126.845,31	-6.191,31	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-21.570,97	-7.169,00	0,00	-13.666,64	-6.497,64	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-1.608.310,21	-1.178.014,00	0,00	-875.203,18	302.810,82	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.03.01 Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	-2.850,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	-2.850,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	-2.850,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	-2.850,00	0,00

Investitionen Produkt 10.03.01 Maßnahmen der Bauaufsicht

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
O 10030101 Erwerb VG über 800 €	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	2.850,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	2.850,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	2.850,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 10.04.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Organisationseinheit		FD Kultur, Museen, Galerie und Archiv (41)					
Prod.verantwortung		Struckmeier, Jessica					
Leistung		Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Denkmalschutzgesetz NRW 1. Unterschutzstellungsverfahren 2. Erlaubnisverfahren 3. Antragsverfahren auf Bezuschussung von denkmalpflegerischen Maßnahmen 4. Erteilung von Steuerbescheinigungen 5. Zentrale Stelle bei allen denkmalpflegerischen Fragen					
Auftragsgrundlage		Denkmalschutzgesetz NRW					
Zielgruppe		Eigentümer, Mieter und sonst. Nutzer von Denkmälern / Handwerksbetriebe					
Ziele		1. Erhaltung, Sicherung und Nutzung der in die Denkmalliste der Stadt Lüdenscheid eingetragenen Objekte. 2. 100%-ige abschließende Bearbeitung aller eingehenden, auslösenden Anfragen.					
Kennzahlendefinition		1. Anzahl der in die Denkmalliste der Stadt Lüdenscheid eingetragenen Objekte 2. Quote der abschließend bearbeiteten Anträge					
Werte für Kennzahlen		zu 1. Wert 194 zu 2. Wert 100					
Teilergebnishaushalt Produkt 10.04.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	815,81	2.000,00	0,00	1.703,47	-296,53	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	815,81	2.000,00	0,00	1.703,47	-296,53	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.509,36	0,00	0,00	1.281,91	1.281,91	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.509,36	0,00	0,00	1.281,91	1.281,91	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.325,17	2.000,00	0,00	2.985,38	985,38	0,00
11	- Personalaufwendungen	-147.063,23	-133.606,00	0,00	-136.964,74	-3.358,74	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-62.102,89	-59.502,00	0,00	-61.986,89	-2.484,89	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-380,35	0,00	0,00	-316,64	-316,64	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-36.321,49	-35.725,00	0,00	-37.607,72	-1.882,72	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-901,56	0,00	0,00	-2.831,71	-2.831,71	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-2.445,08	-2.422,00	0,00	-2.100,98	321,02	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-6.995,96	-6.875,00	0,00	-7.125,45	-250,45	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-29.132,90	-22.387,00	0,00	-21.291,25	1.095,75	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-8.783,00	-6.695,00	0,00	-3.704,10	2.990,90	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-943,36	-1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5281370	Denkmalschutz und -pflege	0,00	-800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
5291000	Dienstleistungen	-943,36	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.161,96	-1.178,00	0,00	-553,61	624,39	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-850,00	0,00	-430,00	420,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.161,96	-328,00	0,00	-123,61	204,39	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-149.168,55	-136.184,00	0,00	-137.518,35	-1.334,35	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-146.843,38	-134.184,00	0,00	-134.532,97	-348,97	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-146.843,38	-134.184,00	0,00	-134.532,97	-348,97	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-146.843,38	-134.184,00	0,00	-134.532,97	-348,97	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.770,69	-62.965,00	0,00	-66.685,57	-3.720,57	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-29.585,51	-28.161,00	0,00	-30.096,00	-1.935,00	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-3.891,57	-3.036,00	0,00	-3.597,27	-561,27	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-11.735,90	-17.712,00	0,00	-17.490,70	221,30	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.316,29	-1.114,00	0,00	-3.514,76	-2.400,76	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-11.833,45	-12.791,00	0,00	-11.614,21	1.176,79	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-407,97	-151,00	0,00	-372,63	-221,63	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-205.614,07	-197.149,00	0,00	-201.218,54	-4.069,54	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 10.05.01 Gewährung von Wohngeld							
Organisationseinheit	FD Soziale Leistungen (50.1)						
Prod.verantwortung	Göblichhoff, Peter						
Leistung	Beratung und Gewährung von Miet- und Lastenzuschüssen						
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz						
Zielgruppe	Personen, die Wohnkosten nicht aus eigenen Mitteln bestreiten können						
Ziele	Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens durch Zuschüsse zu den Aufwendungen für den Wohnraum innerhalb von 1 Monat bei komplett vorliegenden Anträgen in 90 % der Fälle						
Kennzahlendefinition	% -Zahl der bearbeiteten Anträge innerhalb der o. a. Frist						
Werte für Kennzahlen	90 % der Anträge						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.05.01 Gewährung von Wohngeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.590,82	800,00	0,00	23.438,22	22.638,22	0,00
4561100	Bußgelder	439,00	800,00	0,00	983,50	183,50	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	20.151,82	0,00	0,00	22.251,22	22.251,22	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	0,00	0,00	0,00	203,50	203,50	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.590,82	800,00	0,00	23.438,22	22.638,22	0,00
11	- Personalaufwendungen	-376.855,10	-357.318,00	0,00	-645.772,04	-288.454,04	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-11.019,97	-25.042,00	0,00	-10.767,48	14.274,52	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.603,89	0,00	0,00	-1.585,62	-1.585,62	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-254.210,47	-250.435,00	0,00	-489.812,65	-239.377,65	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-20.647,33	0,00	0,00	-24.070,09	-24.070,09	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-16.548,88	-16.475,00	0,00	-26.719,03	-10.244,03	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-53.615,45	-53.126,00	0,00	-80.009,15	-26.883,15	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-14.522,79	-9.422,00	0,00	-10.638,40	-1.216,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-4.686,32	-2.818,00	0,00	-2.169,62	648,38	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.150,20	-3.450,00	0,00	-1.778,60	1.671,40	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-900,00	-900,00	0,00	-690,00	210,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.046,70	-2.550,00	0,00	-1.088,60	1.461,40	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-203,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-380.005,30	-360.868,00	0,00	-647.550,64	-286.682,64	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-359.414,48	-360.068,00	0,00	-624.112,42	-264.044,42	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-359.414,48	-360.068,00	0,00	-624.112,42	-264.044,42	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-359.414,48	-360.068,00	0,00	-624.112,42	-264.044,42	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-176.101,51	-192.675,00	0,00	-321.312,53	-128.637,53	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-73.691,49	-71.521,00	0,00	-131.602,91	-60.081,91	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-690,55	-1.278,00	0,00	-624,87	653,13	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-50.978,89	-50.203,00	0,00	-127.049,14	-76.846,14	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-13.550,23	-9.670,00	0,00	-25.387,79	-15.717,79	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-35.348,30	-58.283,00	0,00	-34.128,23	24.154,77	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.842,05	-1.720,00	0,00	-2.519,59	-799,59	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-535.515,99	-552.743,00	0,00	-945.424,95	-392.681,95	0,00

Produkt 10.05.02 Sicherung des zweck- und mietpreisgeb. Wohnungsbestandes und Wohnberechtigungs.							
Organisationseinheit	FD Soziale Leistungen (50.1)						
Prod.verantwortung	Göbblinghoff, Peter						
Leistung	1. Erfassung geförderter Wohnungen, Mitteilungspflichten 2. Auskunftersuchen und Beratung 3. Überlassung der geförderten Wohnungen an Wohnberechtigte 4. Kontrolle der geförderten Wohnungen, der Belegung, der Zweckbindung und der Mieten, Berichterstattung 5. Ermittlung der Kostenmiete und Genehmigung von Mieterhöhungen im Einzelfall 6. Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen						
Auftragsgrundlage	Wohnraumförderungsgesetz und Wohnungsbindungsgesetz						
Zielgruppe	Wohnungssuchende und -nutzer, Eigentümerinnen und Eigentümer von selbstgenutztem und vermietetem gefördertem Wohnraum						
Ziele	1.-5. Jährliche Überprüfung von 10 % des kontrollpflichtigen Wohnungsbestandes 6a. Fehlerfreie Durchführung der Aufgabe in 99 % der Fälle 6b. Bearbeitungszeit vom vollständigen Antrag bis zum Erstbescheid unter 14 Tage						
Kennzahlendefinition	zu 1.-5. %-Satz des überprüften und zweck- und mietpreisgebundenen Wohnungsbestandes zu 6a. Fehlerquote zu 6b. Bearbeitungszeit bis 14 Tage auf Anzahl der Fälle (Bearbeitungsquote)						
Werte für Kennzahlen	zu 1.-5. 10 % des kontrollpflichtigen Wohnungsbestandes zu 6a. Prozent zu 6b. Wochentage						
Produktumfang	zu 1.-5. zur Zeit rd. 3.500 geförderte Wohnungen (geförderte Wohnungen nach Förderweg I, II, III, EAF und Mod) zu 6. zur Zeit 250 Bescheinigungen im Jahr						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.05.02 Sicherung des zweck- und mietpreisgeb. Wohnungsbestandes und Wohnberechtigungs.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.945,00	3.500,00	0,00	2.245,00	-1.255,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.945,00	3.500,00	0,00	2.245,00	-1.255,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.346,00	8.500,00	0,00	8.236,80	-263,20	0,00
4486400	Erstattung Kosten Bew.behörde	8.346,00	8.500,00	0,00	8.236,80	-263,20	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.912,19	0,00	0,00	3.095,51	3.095,51	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.912,19	0,00	0,00	3.075,51	3.075,51	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.203,19	12.000,00	0,00	13.577,31	1.577,31	0,00
11	- Personalaufwendungen	-93.507,95	-86.357,00	0,00	-93.977,41	-7.620,41	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-6.305,99	-6.111,00	0,00	-6.333,84	-222,84	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-943,46	0,00	0,00	-932,71	-932,71	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-61.417,52	-60.300,00	0,00	-64.111,18	-3.811,18	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.132,05	0,00	0,00	-2.415,23	-2.415,23	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.128,02	-4.088,00	0,00	-3.433,03	654,97	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-13.142,61	-12.871,00	0,00	-13.140,82	-269,82	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-4.308,70	-2.299,00	0,00	-3.132,00	-833,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.129,60	-688,00	0,00	-478,60	209,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.577,77	-3.400,00	0,00	-1.582,71	1.817,29	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-1.500,00	0,00	-1.567,18	-67,18	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.537,77	-1.900,00	0,00	-15,53	1.884,47	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-95.085,72	-89.857,00	0,00	-95.560,12	-5.703,12	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.882,53	-77.857,00	0,00	-81.982,81	-4.125,81	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-82.882,53	-77.857,00	0,00	-81.982,81	-4.125,81	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-82.882,53	-77.857,00	0,00	-81.982,81	-4.125,81	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 10.05.02 Sicherung des zweck- und mietpreisgeb. Wohnungsbestandes und Wohnberechtigungss.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.402,31	-49.043,00	0,00	-70.642,02	-21.599,02	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-25.980,38	-23.497,00	0,00	-27.033,20	-3.536,20	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-395,15	-312,00	0,00	-367,57	-55,57	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-8.147,92	-11.224,00	0,00	-14.650,54	-3.426,54	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.979,79	-1.879,00	0,00	-2.320,08	-441,08	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-26.505,94	-11.700,00	0,00	-25.872,69	-14.172,69	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-393,13	-431,00	0,00	-397,94	33,06	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-146.284,84	-126.900,00	0,00	-152.624,83	-25.724,83	0,00

Produkt 10.05.04 Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose							
Organisationseinheit	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)						
Prod.verantwortung	von Schaewen, Martina						
Leistung	Verwaltung und Betrieb von Obdachlosenunterkünften						
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz						
Zielgruppe	Wohnungslose						
Ziele	Bereitstellung einer Wohnraumfläche von mindestens 12 m² pro Person; die Verweildauer in der Unterkunft soll in 50% der Fälle 12 Monate nicht überschreiten						
Kennzahlendefinition	m² Wohnraum im Verhältnis zur Anzahl untergebrachter Personen; Verweildauer in Monaten						
Teilergebnishaushalt Produkt 10.05.04 Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.291,37	150.000,00	0,00	106.356,67	-43.643,33	0,00
4321080	Benutzungsgeb. Obdachlosenunt.	108.291,37	150.000,00	0,00	106.356,67	-43.643,33	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.767,69	28.800,00	0,00	15.816,78	-12.983,22	0,00
4488060	Kostenerstattung Mieten	7.767,69	24.000,00	0,00	15.816,78	-8.183,22	0,00
4488070	Rückzahlung Hilfsfonds	0,00	3.800,00	0,00	0,00	-3.800,00	0,00
4488080	Kostenersatz Wiedereinweisung	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.346,34	10.000,00	0,00	7.969,82	-2.030,18	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.760,99	0,00	0,00	3.343,62	3.343,62	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	5.585,35	10.000,00	0,00	4.626,20	-5.373,80	0,00
10	= Ordentliche Erträge	124.405,40	188.800,00	0,00	130.143,27	-58.656,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	-88.676,86	-82.161,00	0,00	-88.300,32	-6.139,32	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-16.682,70	-15.574,00	0,00	-11.353,57	4.220,43	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-547,24	0,00	0,00	-53,07	-53,07	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-426,81	-542,00	0,00	-567,77	-25,77	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-50.429,72	-45.606,00	0,00	-57.972,73	-12.366,73	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-2.796,38	0,00	0,00	-2.900,54	-2.900,54	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-3.220,14	-2.966,00	0,00	-3.048,50	-82,50	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-10.775,98	-9.861,00	0,00	-11.996,57	-2.135,57	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-2.826,97	-5.860,00	0,00	-374,32	5.485,68	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-970,92	-1.752,00	0,00	-33,25	1.718,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.336,49	-16.000,00	0,00	-12.242,18	3.757,82	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5241210	Bewirtschaftung Unterkünfte	-9.336,49	-15.000,00	0,00	-12.242,18	2.757,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.645,24	-75.000,00	0,00	-51.259,15	23.740,85	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-8.316,00	-24.000,00	0,00	-17.366,30	6.633,70	0,00
5429070	Wiedereinweisungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5473300	Niedersch. Forder. und Erlasse	-29.329,24	-40.000,00	0,00	-33.892,85	6.107,15	0,00
5499060	Hilfsfonds geg. Obdachlosigk.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-135.658,59	-173.161,00	0,00	-151.801,65	21.359,35	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.253,19	15.639,00	0,00	-21.658,38	-37.297,38	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.253,19	15.639,00	0,00	-21.658,38	-37.297,38	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-11.253,19	15.639,00	0,00	-21.658,38	-37.297,38	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-222.676,72	-162.603,00	0,00	-160.331,76	2.271,24	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-27.498,26	-26.823,00	0,00	-27.844,97	-1.021,97	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.045,39	-795,00	0,00	-658,88	136,12	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-179.797,59	-124.071,00	0,00	-118.159,68	5.911,32	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.690,64	-1.859,00	0,00	-1.880,79	-21,79	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-11.117,21	-8.021,00	0,00	-10.882,50	-2.861,50	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 10.05.04 Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-527,63	-1.034,00	0,00	-904,94	129,06	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-233.929,91	-146.964,00	0,00	-181.990,14	-35.026,14	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 11.01.01 Abwicklung Abfallentsorgungsgebühren							
Organisationseinheit		FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)					
Prod.verantwortung		Weichler, Sabine					
Leistung		Weiterleitung der Abfallentsorgungsgebühren durch die Stadt an den Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid (STL). Der STL führt als eigenbetriebsähnliche Einrichtung die Abfallbeseitigung eigenständig durch.					
Auftragsgrundlage		Vereinbarungen mit dem STL					
Zielgruppe		Gebührenpflichtige					
Ziele		Ordnungsgemäße Weiterleitung der Abfallentsorgungsgebühren an den STL, einschl. der zeitnahen Erstellung der Abrechnung im Folgejahr					
Kennzahlendefinition		Erstellung der Abrechnung innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres					
Teilergebnishaushalt Produkt 11.01.01 Abwicklung Abfallentsorgungsgebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.077.260,28	12.784.500,00	0,00	12.759.185,47	-25.314,53	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	1.513,86	3.000,00	0,00	1.636,00	-1.364,00	0,00
4321010	Abfallentsorgungsgebühren	11.925.434,20	12.736.500,00	0,00	12.602.697,48	-133.802,52	0,00
4321015	Abf.gebühr einmalige Leerungen	150.312,22	45.000,00	0,00	154.851,99	109.851,99	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.432,01	500,00	0,00	2.530,06	2.030,06	0,00
4561200	Zwangsgelder	0,00	500,00	0,00	100,00	-400,00	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	15.432,01	0,00	0,00	2.430,06	2.430,06	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.092.692,29	12.785.000,00	0,00	12.761.715,53	-23.284,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.076.366,66	-12.785.000,00	0,00	-12.753.032,79	31.967,21	0,00
5235010	Kostenerstattung an den STL	-12.076.366,66	-12.785.000,00	0,00	-12.753.032,79	31.967,21	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.325,63	-20.000,00	0,00	-8.163,10	11.836,90	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-16.325,63	-20.000,00	0,00	-8.163,10	11.836,90	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.092.692,29	-12.805.000,00	0,00	-12.761.195,89	43.804,11	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-20.000,00	0,00	519,64	20.519,64	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-20.000,00	0,00	519,64	20.519,64	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-20.000,00	0,00	519,64	20.519,64	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.516,47	-4.346,00	0,00	-4.715,58	-369,58	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-4.516,47	-4.346,00	0,00	-4.715,58	-369,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-4.516,47	-24.346,00	0,00	-4.195,94	20.150,06	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 12.01.01 Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung							
Organisationseinheit	FD Verkehrsplanung und -lenkung (66)						
Prod.verantwortung	Hayer, Christian						
Leistung	1. Planung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen (Planung von Verkehrsflächen für Bauleitpläne, Computerunterstützter Straßenentwurf, Planung und Berechnung von Signalanlagen, Betreuung der Ingenieurbüros, Bürgerbeteiligung) 2. Konzepte zu den verschiedenen Verkehrsarten 3. Mitwirkung in der (vorbereitenden) Bauleitplanung 4. Konzepte zur Verkehrslenkung und -steuerung 5. Anhörung und Anordnung von verkehrsregelnden Maßnahmen gemäß Straßenverkehrsordnung (außer Sondernutzungen) 6. Mitwirkung bei Maßnahmen zur Schulwegsicherung und bei den Verkehrssicherheitstagen 7. Einrichtung von Schwerbehindertenparkplätzen und des Bewohnerparkens						
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Straßenverkehrsordnung						
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer						
Ziele	Erreichbarkeit aller Grundstücke in den verschiedenen Verkehrsarten in angemessener Form, Sicherheit und Leichtigkeit der Verkehrsabläufe, Barrierefreiheit für behinderte Menschen						
Kennzahlendefinition	Anteil der direkt erschlossenen Grundstücke, Zahl der Unfallschwerpunkte und ausreichende Leistungsfähigkeit gemäß Handbuch zur Bemessung von Straßenverkehrsanlagen						
Werte für Kennzahlen	Zahl der Grundstücke nahe 100%, Reduzierung der Unfallschwerpunkte, mindestens stabile Verkehrsabläufe gemäß Handbuch zur Bemessung von Straßenverkehrsanlagen erreichen, definierte Barrierefreiheit für Fußgänger nur bis 6%						
Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.01 Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	34.465,00	0,00	95.800,00	61.335,00	0,00
4141665	LZ E-Lade-Infrastrukturkonzept	0,00	32.000,00	0,00	0,00	-32.000,00	0,00
4141669	LZ Radschutzstreifen Parkstraße	0,00	0,00	0,00	95.800,00	95.800,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	0,00	2.465,00	0,00	0,00	-2.465,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	64,00	1.000,00	0,00	12,00	-988,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	64,00	1.000,00	0,00	12,00	-988,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4481600	Kostenerstatt. von Straßen.NRW	11.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4488610	Erst. Passantenfrequenzzähl. SIHK	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.936,59	0,00	0,00	20.048,51	20.048,51	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	11.936,59	0,00	0,00	20.048,51	20.048,51	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.147,59	35.615,00	0,00	115.860,51	80.245,51	0,00
11	- Personalaufwendungen	-452.991,20	-594.845,00	0,00	-488.579,42	106.265,58	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-340.380,27	-467.180,00	0,00	-370.711,08	96.468,92	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-20.048,51	0,00	0,00	-24.003,27	-24.003,27	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-22.547,66	-31.370,00	0,00	-20.035,13	11.334,87	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-70.014,76	-96.295,00	0,00	-73.829,94	22.465,06	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.585,58	-393.857,36	-228.190,36	-282.949,89	110.907,47	-198.446,92
5216030	Verkehrsz./-einrichtung STL	-43.860,08	-48.136,36	-14.136,36	-81.884,17	-33.747,81	0,00
5216035	Verkehrsz./-einrichtung andere	0,00	-9.454,00	-8.454,00	0,00	9.454,00	-31.036,00
5216040	Verkehrssicherung u. -beruhigung	-10.075,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5216210	Radschutzstreifen Parkstraße	0,00	0,00	0,00	-146.969,90	-146.969,90	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5235045	Kostenerst. STL Brückensprengung	0,00	0,00	0,00	-26.995,47	-26.995,47	0,00
5238610	Passantenfrequenzzählung SIHK	0,00	0,00	0,00	-120,00	-120,00	0,00
5242080	Unterh. Anlagen Radverkehr STL	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	-148,20	-1.667,00	0,00	-18,53	1.648,47	0,00
5291650	Planungsvorbereitung	-23.501,46	-25.000,00	0,00	-18.393,82	6.606,18	-6.660,92
5291654	Planungsk. Signalanlagen Land	0,00	-69.000,00	-59.000,00	0,00	69.000,00	-52.000,00
5291662	Mobilitätskonzept	0,00	-108.750,00	-108.750,00	0,00	108.750,00	-108.750,00

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.01 Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291663	Schulisches Mobilitätsmanagement	0,00	-37.850,00	-37.850,00	0,00	37.850,00	0,00
5291665	E-Lade-Infrastrukturkonzept	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
5291667	Radverkehrskonzept	0,00	-50.000,00	0,00	-8.568,00	41.432,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.191,90	-13.021,00	0,00	-1.580,60	11.440,40	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.191,90	-13.021,00	0,00	-1.580,60	11.440,40	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.621,58	-9.000,00	-2.500,00	-14.328,23	-5.328,23	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.054,29	-2.500,00	0,00	-2.568,40	-68,40	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-2.567,29	-6.500,00	-2.500,00	-10.427,03	-3.927,03	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	0,00	0,00	0,00	-1.332,80	-1.332,80	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-535.390,26	-1.010.723,36	-230.690,36	-787.438,14	223.285,22	-198.446,92
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-512.242,67	-975.108,36	-230.690,36	-671.577,63	303.530,73	-198.446,92
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-512.242,67	-975.108,36	-230.690,36	-671.577,63	303.530,73	-198.446,92
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-512.242,67	-975.108,36	-230.690,36	-671.577,63	303.530,73	-198.446,92
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-175.138,26	-208.039,00	0,00	-214.933,95	-6.894,95	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-96.794,65	-126.736,00	0,00	-108.794,14	17.941,86	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-30.282,40	-31.946,00	0,00	-39.922,60	-7.976,60	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-5.718,02	-6.542,00	0,00	-9.383,16	-2.841,16	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-39.039,60	-39.858,00	0,00	-38.193,73	1.664,27	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-3.303,59	-2.957,00	0,00	-18.640,32	-15.683,32	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-687.380,93	-1.183.147,36	-230.690,36	-886.511,58	296.635,78	-198.446,92

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.01 Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.527,20	-294.715,20	-249.715,20	-47.994,20	246.721,00	-107.078,04
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-50.527,20	-294.715,20	-249.715,20	-47.994,20	246.721,00	-107.078,04
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.527,20	-294.715,20	-249.715,20	-47.994,20	246.721,00	-107.078,04
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.527,20	-294.715,20	-249.715,20	-47.994,20	246.721,00	-107.078,04

Investitionen Produkt 12.01.01 Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
I 12010103 Ersatz Parkleitsystem	0,00	0,00	0,00	-1.103,76	1.103,76	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-1.103,76	1.103,76	0,00
L 12010101 Bauleitplanung/Verkehrsberuh.	-11.990,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.990,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L 12010105 Radschutzstreifen Parkstraße	0,00	-129.267,20	-129.267,20	0,00	-129.267,20	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-129.267,20	-129.267,20	0,00	-129.267,20	0,00
L 12010106 Planung barrierefr. Bushaltestellen	-30.408,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.408,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 12010104 Rad-Service-Stationen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
M 12010105 Bike and Ride - Anlagen	0,00	-95.448,00	-95.448,00	-38.057,18	-57.390,82	-82.078,04
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-95.448,00	-95.448,00	-38.057,18	-57.390,82	-82.078,04
M 12010106 Radabstellanlagen Innenstadt	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
N 12010101 Verkehrssich./Verkehrsber.	-8.128,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.128,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 12010102 Nahmobilität	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 12.01.01 Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
N 12010103 Schul-/Fußwegsicherung	0,00	-20.000,00	0,00	-4.229,92	-15.770,08	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-4.229,92	-15.770,08	0,00
O 12010101 Verkehrssicher./Verkehrsberuh.	0,00	-10.000,00	0,00	-4.603,34	-5.396,66	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	-4.603,34	-5.396,66	0,00
Gesamtsumme	-50.527,20	-294.715,20	-249.715,20	-47.994,20	-246.721,00	-107.078,04

Produkt 12.01.02 Bewirtschaftung öffentl. Flächen, Parkraum, Sondernutzung, Gestattungsverträge							
Organisationseinheit	FD Bauservice (60)						
Prod.verantwortung	Rotter, Dieter						
Leistung	1. Genehmigungsverfahren und Überprüfungen von Sondernutzungen auf öffentlichen Flächen; Beratung, Entwurf und Abstimmung von Gestattungsverträgen und Kontrolle sowie ggf. Durchsetzung der vertraglichen Regelungen 2. Genehmigung, Koordinierung und Überprüfung von Veranstaltungen auf öffentlichen Flächen 3. Beseitigung und Ahndung von unerlaubten Sondernutzungen 4. Benennung und Widmung von Straßen 5. Erstellung, Kontrolle und ggf. Durchsetzung von vertraglichen Regelungen zur Parkraumbewirtschaftung 6. Verkehrsrechtliche Anordnungen zur Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen 7. Ausnahmegenehmigungen nach § 46 StVO 8. Genehmigungsverfahren für Großraum- und Schwertransporte nach § 29 Abs. 2 StVO						
Auftragsgrundlage	StVO, BauGB, StrVG, StrWG NRW, Sondernutzungssatzung, Parkgebührenordnung						
Zielgruppe	Gewerbetreibende, Veranstalter, Anwohnerinnen und Anwohner, alle Nutzerinnen und Nutzer öffentlicher Flächen						
Ziele	zu 1. - 3. a. Überprüfung von mind. 25 % aller genehmigten Sondernutzungen auf die Einhaltung der getroffenen Vereinbarungen b. Verhinderung von unerlaubten Sondernutzungen durch Kontrollen zu 4. Rechtssichere Benennung und Widmung von Straßen zu 5. Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen, mindestens den Aufwand deckende Betreibung der bewirtschafteten Parkflächen zu 6. Reduzierung der Beeinträchtigung des Gemeingebrauchs und Gewährleistung der Verkehrssicherheit zu 7. Reduzierung der Zahl der Ausnahmegenehmigungen zu 8. Reduzierung der Beeinträchtigung des Gemeingebrauchs und Gewährleistung der Verkehrssicherheit						
Kennzahlendefinition	zu 1. - 3. a. Anteil der überprüften Sondernutzungen im Verhältnis zu allen genehmigten Sondernutzungen b. Anteil der für die Kontrollen aufgebrauchten wöchentlichen Arbeitszeit zu 4. Anzahl der Beschwerden und Widersprüche zu 5. a. Auslastung der Flächen in % b. Aufwandsdeckungsgrad zu 6. Zahl der Beschwerden zu 7. Zahl der Genehmigungen zu 8. Zahl der Beschwerden						
Werte für Kennzahlen	zu 1. - 3. a. alle genehmigten Sondernutzungen >= 25% b. Anteil an der wöchentlichen Arbeitszeit >= 25% zu 4. = 0 zu 5. a. Auslastung der Flächen > 80 % b. Aufwandsdeckungsgrad >= 100 % zu 6. - 8. = 0						
Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.02 Bewirtschaftung öffentl. Flächen, Parkraum, Sondernutzung, Gestattungsverträge							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.679.164,00	1.460.900,00	0,00	1.830.503,87	369.603,87	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	195.119,12	120.000,00	0,00	209.873,62	89.873,62	0,00
4311600	Anerkennungsgebühren	212,47	300,00	0,00	217,58	-82,42	0,00
4321600	Parkgebühren	867.929,30	900.000,00	0,00	924.170,25	24.170,25	0,00
4321610	Sondernutzungsgebühren	329.857,93	290.000,00	0,00	337.647,70	47.647,70	0,00
4321615	Sondernutzungsgeb. mit Kaution	300,00	600,00	0,00	300,00	-300,00	0,00
4321620	Sondernutzungsgeb. Vertrag WKL	285.745,18	150.000,00	0,00	358.294,72	208.294,72	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.968,27	1.500,00	0,00	21.322,08	19.822,08	0,00
4561100	Bußgelder	11.420,50	1.400,00	0,00	103,50	-1.296,50	0,00
4561200	Zwangsgelder	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	27.547,77	0,00	0,00	21.218,58	21.218,58	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.718.132,27	1.462.400,00	0,00	1.851.825,95	389.425,95	0,00
11	- Personalaufwendungen	-433.800,76	-522.698,00	0,00	-491.297,55	31.400,45	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-68.716,14	-66.112,00	0,00	-81.796,24	-15.684,24	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-3.588,51	0,00	0,00	-5.422,14	-5.422,14	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-245.239,03	-332.428,00	0,00	-253.543,91	78.884,09	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.02 Bewirtschaftung öffentl. Flächen, Parkraum, Sondernutzung, Gestattungsverträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-17.630,07	0,00	0,00	-25.366,39	-25.366,39	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-16.320,22	-22.374,00	0,00	-14.076,15	8.297,85	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-51.050,69	-69.471,00	0,00	-50.874,72	18.596,28	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-25.135,85	-24.874,00	0,00	-49.178,90	-24.304,90	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-6.120,25	-7.439,00	0,00	-11.039,10	-3.600,10	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-870.111,86	-905.200,00	0,00	-939.005,25	-33.805,25	0,00
5232050	Erstattung Städte u. Gemeinden	0,00	0,00	0,00	-9.288,24	-9.288,24	0,00
5235000	Leistungen des STL	-2.000,00	-5.000,00	0,00	-2.000,00	3.000,00	0,00
5237600	Weiterl. Parkgebühren an WKL	-867.929,30	-900.000,00	0,00	-924.170,25	-24.170,25	0,00
5238620	Kostenerstattung BSV	0,00	0,00	0,00	-3.360,00	-3.360,00	0,00
5241230	Grundsteuer	0,00	-20.300,00	0,00	0,00	20.300,00	0,00
5241231	Grundsteuer Umb. Leistungsverr.	0,00	20.300,00	0,00	0,00	-20.300,00	0,00
5241240	Sonstige Betriebskosten	-182,56	-200,00	0,00	-186,76	13,24	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.866,69	-70.867,00	0,00	-70.866,69	0,31	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.866,69	-70.867,00	0,00	-70.866,69	0,31	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.989,15	-10.500,00	0,00	-6.228,30	4.271,70	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-2.168,82	-4.000,00	0,00	-2.858,70	1.141,30	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.512,83	-1.500,00	0,00	-2.543,10	-1.043,10	0,00
5431604	Stellenausschreibungen FB 4	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-307,50	0,00	0,00	-826,50	-826,50	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.378.768,46	-1.509.265,00	0,00	-1.507.397,79	1.867,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	339.363,81	-46.865,00	0,00	344.428,16	391.293,16	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	339.363,81	-46.865,00	0,00	344.428,16	391.293,16	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	97.127,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911100	Ausgleich Belastung durch Corona	97.127,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	97.127,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	436.491,22	-46.865,00	0,00	344.428,16	391.293,16	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-188.759,37	-212.947,00	0,00	-192.126,98	20.820,02	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-89.970,64	-98.130,00	0,00	-97.811,61	318,39	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-4.305,98	-3.373,00	0,00	-4.746,87	-1.373,87	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-38.062,46	-40.326,00	0,00	-33.192,46	7.133,54	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-6.124,09	-8.015,00	0,00	-6.640,27	1.374,73	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-27.865,51	-38.422,00	0,00	-27.300,02	11.121,98	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2.140,58	-4.381,00	0,00	-2.145,64	2.235,36	0,00
5811600	LV Grundsteuer	-20.290,11	-20.300,00	0,00	-20.290,11	9,89	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	247.731,85	-259.812,00	0,00	152.301,18	412.113,18	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Koordinierung und Finanzierung)							
Organisationseinheit		Fachbereich Umwelt und Klima (6)					
Prod.verantwortung		Müller, Marcus					
Leistung		1. Koordinierung und federführende Begleitung aller erforderlichen Maßnahmen, beginnend von der Planung der Straßenbaumaßnahme bis zur Erstellung der Schlussabrechnung, einschließlich der selbständigen Heranziehung der Beitragspflichtigen 2. Refinanzierung von Straßenbaumaßnahmen 3. Erlass von Einzelfallsatzungen 4. Erteilung von Anliegerbeitragsbescheinigungen 5. Abwicklung von Fördermaßnahmen im Rahmen des Öffentlichen Personennah- u. Individualverkehrs 6. Haushaltsmäßige Abwicklung der Straßeninvestitionsmaßnahmen					
Auftragsgrundlage		Baugesetzbuch, Gemeindeordnung, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Ortsrecht, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Förderrichtlinien des Bundes und des Landes					
Zielgruppe		Einwohnerinnen und Einwohner, Nutzerinnen und Nutzer des Öffentlichen Personennahverkehrs, Investoren					
Ziele		1. Einhaltung des vorgegebenen Zeitplans 2. Refinanzierung der abrechnungsfähigen Maßnahmen					
Kennzahlendefinition		zu 1. Überschreitung der vorgegebenen Zeitpläne zu 2. Refinanzierung der abrechnungsfähigen Maßnahmen in Höhe von mind. x %					
Werte für Kennzahlen		zu 1. = 0 zu 2. x % der Aufwendungen der abrechnungsfähigen Maßnahme					
Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Koordinierung und Finanzierung)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	819.496,62	781.413,00	0,00	712.185,10	-69.227,90	0,00
4141021	LZ Billigkeitsleist. Wiederaufbau	96.421,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	723.075,04	781.413,00	0,00	712.185,10	-69.227,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	47.250,00	47.250,00	0,00	47.250,00	0,00	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	47.250,00	47.250,00	0,00	47.250,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.986.364,87	1.997.883,00	0,00	1.980.221,63	-17.661,37	0,00
4321650	Erstattung Vorausl. Erschließ. SELH	11.098,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4371000	Auflös. Sonderposten Beiträge	1.975.266,42	1.997.883,00	0,00	1.980.221,63	-17.661,37	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.028.286,39	540.611,00	0,00	859.742,00	319.131,00	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	519.421,83	480.611,00	0,00	500.839,69	20.228,69	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	15.983,22	0,00	0,00	16.014,48	16.014,48	0,00
4582600	Auflösung Instandhaltungsrückst.	301.014,21	0,00	0,00	94.518,28	94.518,28	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	55.324,49	10.000,00	0,00	137.546,53	127.546,53	0,00
4583090	Aktivierung Anlagevermögen	136.542,64	50.000,00	0,00	110.823,02	60.823,02	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.881.397,88	3.367.157,00	0,00	3.599.398,73	232.241,73	0,00
11	- Personalaufwendungen	-248.477,32	-232.083,00	0,00	-199.135,68	32.947,32	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-89.846,59	-89.456,00	0,00	-104.446,38	-14.990,38	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-6.025,59	0,00	0,00	-7.119,89	-7.119,89	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-79.569,29	-77.677,00	0,00	-30.287,15	47.389,85	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-9.988,90	0,00	0,00	-10.733,83	-10.733,83	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-5.323,90	-5.273,00	0,00	-2.168,25	3.104,75	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-16.303,95	-15.954,00	0,00	-5.648,18	10.305,82	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-33.221,85	-33.657,00	0,00	-33.592,30	64,70	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-8.197,25	-10.066,00	0,00	-5.139,70	4.926,30	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.249.802,27	-6.031.048,14	-401.948,14	-6.921.400,37	-890.352,23	-675.280,15
5216000	Instandh. Verkehrstechnik STL	-59.321,69	-271.600,00	-151.600,00	-157.075,79	114.524,21	-250.845,07
5216010	Inst. Geländer/Leitp./Bauw. STL	-16.335,02	-90.000,00	0,00	-152.429,53	-62.429,53	-59.169,14
5216170	Rolltreppe Sauerfeld	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-51.728,11	8.271,89	0,00
5216190	Entschäd.leist. Brockhauser Weg	0,00	0,00	0,00	-23.412,17	-23.412,17	0,00
5216695	Verw. LZ Bill. Hochwasserschäden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-152.045,00
5216700	Beseitigung von Unwetterschäden	0,00	-190.348,14	-190.348,14	0,00	190.348,14	0,00
5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	-523.116,00	0,00	0,00	-1.400.000,00	-1.400.000,00	0,00
5238600	Anteil Inv. Straßenentwäs. SELH	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Kordinierung und Finanzierung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5241260	Oberflächenentwässerung SELH	-2.089.825,92	-1.840.000,00	0,00	-1.780.222,08	59.777,92	0,00
5242000	Unterhaltung Straßen STL	-2.900.000,00	-2.800.000,00	0,00	-2.800.000,00	0,00	0,00
5242010	Zusätzl. Straßenunterhaltung STL	-334.854,99	-400.000,00	0,00	-196.499,50	203.500,50	-213.220,94
5242020	Unterhalt. Straßenbegleitgrün STL	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00
5242030	Unterhaltung Lichtobjekte STL	-52.358,52	-40.000,00	0,00	-80.952,76	-40.952,76	0,00
5242040	Zusätzl. Unterhaltungsaufwand STL	-253.990,13	-264.100,00	0,00	-264.080,43	19,57	0,00
5242045	Blumenampeln Innenstadt	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291645	Zustandsbewertung Straßen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
5291670	PNV Hasley STL	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.865.104,10	-6.243.330,00	0,00	-5.955.997,78	287.332,22	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.865.104,10	-6.243.330,00	0,00	-5.858.382,78	384.947,22	0,00
5711050	Abschreibungen Sachanl. manuell	0,00	0,00	0,00	-97.615,00	-97.615,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-67.500,00	-67.501,00	0,00	-67.500,01	0,99	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-67.500,00	-67.501,00	0,00	-67.500,01	0,99	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.053,79	-103.400,00	0,00	-57.267,31	46.132,69	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.113,70	-1.300,00	0,00	-973,12	326,88	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-22,00	-100,00	0,00	-22,00	78,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.845,73	-2.000,00	0,00	-1.854,38	145,62	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-81.072,36	-100.000,00	0,00	-54.417,81	45.582,19	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-12.514.937,48	-12.677.362,14	-401.948,14	-13.201.301,15	-523.939,01	-675.280,15
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.633.539,60	-9.310.205,14	-401.948,14	-9.601.902,42	-291.697,28	-675.280,15
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-25.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00
5511025	Zuführung Rückstellung Zinsen	-25.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-25.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.658.539,60	-9.310.205,14	-401.948,14	-9.612.902,42	-302.697,28	-675.280,15
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-8.658.539,60	-9.310.205,14	-401.948,14	-9.612.902,42	-302.697,28	-675.280,15
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.912,31	-126.954,00	0,00	-115.844,14	11.109,86	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-84.576,93	-77.820,00	0,00	-71.274,98	6.545,02	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-5.630,08	-4.565,00	0,00	-6.061,32	-1.496,32	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-23.722,48	-24.020,00	0,00	-20.433,13	3.586,87	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.813,98	-5.179,00	0,00	-3.335,05	1.843,95	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-8.938,34	-13.066,00	0,00	-8.780,66	4.285,34	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.230,50	-2.304,00	0,00	-5.959,00	-3.655,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-8.785.451,91	-9.437.159,14	-401.948,14	-9.728.746,56	-291.587,42	-675.280,15

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Kordinierung und Finanzierung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.905,08	1.155.000,00	0,00	124.900,00	-1.030.100,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	31.686,00	570.000,00	0,00	124.900,00	-445.100,00	0,00
6813000	Zuwendung Zweckverb. inv.	219,08	585.000,00	0,00	0,00	-585.000,00	0,00
6818000	Zusch./Spenden übr. Bereiche	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	49.095,35	140.000,00	0,00	53.064,26	-86.935,74	0,00
6881000	Beiträge	49.095,35	140.000,00	0,00	53.064,26	-86.935,74	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.000,43	1.295.000,00	0,00	177.964,26	-1.117.035,74	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.222.481,37	-7.356.263,51	-2.698.763,51	-1.428.283,76	5.927.979,75	-2.848.216,14
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-1.222.481,37	-7.356.263,51	-2.698.763,51	-1.428.283,76	5.927.979,75	-2.848.216,14
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.222.481,37	-7.356.263,51	-2.698.763,51	-1.428.283,76	5.927.979,75	-2.848.216,14

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Kordinierung und Finanzierung)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.116.480,94	-6.061.263,51	-2.698.763,51	-1.250.319,50	4.810.944,01	-2.848.216,14

Investitionen Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Kordinierung und Finanzierung)

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
B 12010420 Am Kamp	-108.000,00	-97.728,71	-97.728,71	0,00	-97.728,71	-97.728,71
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-108.000,00	-97.728,71	-97.728,71	0,00	-97.728,71	-97.728,71
D 12010402 Straßenbeleuchtung	-102.230,59	-116.637,68	-116.637,68	-95.541,97	-21.095,71	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	2.761,51	-2.761,51	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-102.230,59	-116.637,68	-116.637,68	-98.303,48	-18.334,20	0,00
E 12010404 Brügge-West Planung und Bau	-1.087,85	-20.981,38	-20.981,38	20.947,33	-41.928,71	-17.028,71
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	24.900,00	-24.900,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.087,85	-20.981,38	-20.981,38	-3.952,67	-17.028,71	-17.028,71
G 12010405 Weidengrund	0,00	-5.863,52	-5.863,52	0,00	-5.863,52	-5.863,52
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.863,52	-5.863,52	0,00	-5.863,52	-5.863,52
G 12010406 Erschl. Vogelberg/Kirchhahn	0,00	-99.197,36	-99.197,36	-57.527,91	-41.669,45	-41.669,45
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-99.197,36	-99.197,36	-57.527,91	-41.669,45	-41.669,45
G 12010407 Erschließung Wibschla	-14.725,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.725,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H 12010404 Schlittenbacher Str. KAG/BauGB	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
H 12010407 Zum Weißen Pferd	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
H 12010411 Brücke Am Kamp	-19.952,94	-749.614,80	-199.614,80	-66.000,00	-683.614,80	-133.614,80
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.952,94	-749.614,80	-199.614,80	-66.000,00	-683.614,80	-133.614,80
H 12010413 Brücke Schiefe Ahelle	0,00	-545.225,65	-545.225,65	-52.431,58	-492.794,07	-492.794,07
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-545.225,65	-545.225,65	-52.431,58	-492.794,07	-492.794,07
I 12010405 Parkplatz Jahnstraße	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	-22.000,00	0,00
I 12010406 GW Ortsdurchf. Brüninghausen	0,00	-232.500,00	0,00	-2.761,51	-229.738,49	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	-2.761,51	2.761,51	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-232.500,00	0,00	0,00	-232.500,00	0,00
I 12010407 Barrierefr. Kreuzungsumbau LSA	-244.054,45	-166.114,26	-166.114,26	-142.257,50	-23.856,76	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-244.054,45	-166.114,26	-166.114,26	-142.257,50	-23.856,76	0,00
I 12010408 Barrierefr. Bushaltestellen	585,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	585,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I 12010409 Brücke Wigglinghauser Straße	-1.464,89	-393.996,36	-93.996,36	-55.487,83	-338.508,53	-352.600,26
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.464,89	-393.996,36	-93.996,36	-55.487,83	-338.508,53	-352.600,26
I 12010411 Brücke Volmesteg/Brügge	-2.465,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.465,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J 12010406 Versebrücke	-76.553,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76.553,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J 12010408 Planungskosten KAG-Maßn.	-41.774,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.774,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J 12010413 Bahnhofsallee Gehweg Ladenzeile	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K 12010406 An der Mehr (KAG)	0,00	-380.000,00	0,00	-293.424,08	-86.575,92	-45.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	570.000,00	0,00	0,00	570.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-950.000,00	0,00	-293.424,08	-656.575,92	-45.500,00
K 12010407 Memeler Weg (KAG)	-5.477,87	-31.450,57	-31.450,57	-17.500,00	-13.950,57	-20.950,57
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.477,87	-31.450,57	-31.450,57	-17.500,00	-13.950,57	-20.950,57
L 12010401 Planungskosten Straßen	0,00	-18.625,59	-18.625,59	0,00	-18.625,59	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-18.625,59	-18.625,59	0,00	-18.625,59	0,00
L 12010403 Barrierefreie Bushaltestellen 2020	-28.686,98	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Koordinierung und Finanzierung)

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.686,98	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
L 12010406 Baustraße hintere Parkstraße	-193.693,75	-220.000,00	-220.000,00	-203.418,69	-16.581,31	-16.581,31
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-193.693,75	-220.000,00	-220.000,00	-203.418,69	-16.581,31	-16.581,31
L 12010407 Stützmauer Sedanstraße	-166.822,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-166.822,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 12010402 Straßenbeleuchtung	-98.813,03	-69.186,97	-69.186,97	5.039,91	-74.226,88	-30.158,19
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.813,03	-69.186,97	-69.186,97	5.039,91	-74.226,88	-30.158,19
M 12010405 Barrierefreie Bushaltestellen 2021	-12.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-12.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 12010406 Brücke Lösenbacher Landstraße	-19.954,62	-395.644,94	-95.644,94	-5.684,63	-389.960,31	-30.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.954,62	-395.644,94	-95.644,94	-5.684,63	-389.960,31	-30.000,00
N 12010401 Planungskosten Straßen	0,00	-35.381,42	-35.381,42	-20.082,58	-15.298,84	-5.066,52
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-35.381,42	-35.381,42	-20.082,58	-15.298,84	-5.066,52
N 12010402 Straßenbeleuchtung	-48.885,70	-351.114,30	-351.114,30	-187.567,53	-163.546,77	-141.058,84
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.885,70	-351.114,30	-351.114,30	-187.567,53	-163.546,77	-141.058,84
N 12010405 Planung Brücken und Bauwerke	-7.836,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.836,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 12010407 Barrierefreier Kreuzungsumbau	44.100,00	-527.000,00	-527.000,00	-77.977,78	-449.022,22	-349.022,22
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.100,00	0,00	0,00	100.000,00	-100.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-527.000,00	-527.000,00	-177.977,78	-349.022,22	-349.022,22
N 12010408 Barrierefreie Bushaltestellen	0,00	-143.000,00	0,00	0,00	-143.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	585.000,00	0,00	0,00	585.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-728.000,00	0,00	0,00	-728.000,00	0,00
N 12010410 Im Wiesental	0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
N 12010411 Am Stülberg / Stüttinghauser Höfe	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 12010401 Planungskosten Straßen	0,00	-50.000,00	0,00	-665,69	-49.334,31	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	-665,69	-49.334,31	0,00
O 12010402 Straßenbeleuchtung	0,00	-250.000,00	0,00	-29.704,32	-220.295,68	-198.292,88
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	0,00	-29.704,32	-220.295,68	-198.292,88
O 12010404 Planung Brücken und Bauwerke	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
O 12010405 Wibschla, 4. u. 5. BA (BauGB)	0,00	-810.000,00	0,00	0,00	-810.000,00	-593.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-810.000,00	0,00	0,00	-810.000,00	-593.000,00
O 12010406 Stützmauer Kölner Straße	0,00	-105.000,00	0,00	-2.843,34	-102.156,66	-99.291,14
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-105.000,00	0,00	-2.843,34	-102.156,66	-99.291,14
O 12010407 Stützmauer Parkstr./Winkhauser	0,00	-140.000,00	0,00	-3.853,10	-136.146,90	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-140.000,00	0,00	-3.853,10	-136.146,90	0,00
O 12010408 Treppen anl. Umland-/Hebbelweg	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	-130.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-130.000,00	-130.000,00
O 12010409 Fußweg Stettiner/Westerf. Weg	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
O 12010410 Treppen anl. Birkenweg/Parkstr.	0,00	0,00	0,00	-14.640,96	14.640,96	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-14.640,96	14.640,96	0,00
O 12010411 KAG-Maßn. Stadtteil Piepersloh	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.994,95
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.994,95
Gesamtsumme	-1.165.576,29	-6.061.263,51	-2.698.763,51	-1.303.383,76	-4.757.879,75	-2.848.216,14

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Koordinierung und Finanzierung)

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
IR STL 020 Asenberg (IR)	-3.475,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 12.01.04 Straßenbau und -unterhaltung (Koordinierung und Finanzierung)						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 -Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
IR STL 021 Parkstraße (IR)	-1.678,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IR STL 027 Rathausbrücke (IR)	-87.376,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IR STL 029 An den Tannen (IR)	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-37.667,34	-17.332,66	-17.332,66
IR STL 030 Claudiusstraße (IR)	-55.138,00	-15.000,00	-15.000,00	-1.154,18	-13.845,82	-13.845,82
IR STL 031 Vogelberger Weg (IR)	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-71.304,92	-8.695,08	-8.695,08
IR STL 032 Brockhauser Weg (IR)	0,00	-170.000,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00
IR STL 033 Im Olpendahl (IR)	0,00	-90.000,00	-90.000,00	-71.808,53	-18.191,47	-18.191,47
IR STL 034 GW Am Gartenhang (IR)	0,00	-35.000,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-27.272,74
IR STL 035 GW Königsberger Straße (IR)	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-73.557,59	-6.442,41	-11.442,41
IR STL 036 GW Unterm Freihof (IR)	0,00	-145.000,00	-145.000,00	0,00	-145.000,00	-97.059,07
IR STL 037 GW Wildmecke (IR)	0,00	-145.000,00	-145.000,00	0,00	-145.000,00	-35.000,00
IR STL 043 Fugen Rathaus-/Sternplatz (IR)	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00
IR STL 044 Durchlässe Mintenbecke (IR)	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
IR STL 045 Zusätzl. Straßenunterhaltung 2022 (IR)	0,00	0,00	0,00	-400.481,72	400.481,72	0,00
STR.NRW Abgabe Straßen an Land NRW	-350.000,00	-3.175.987,00	0,00	0,00	-3.175.987,00	0,00
Gesamtsumme	-497.667,46	-4.470.987,00	-815.000,00	-655.974,28	-3.815.012,72	-228.839,25

Jahresabschluss 2023

Produkt 12.01.05 Abwicklung Straßenreinigungsgebühren							
Organisationseinheit	FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)						
Prod.verantwortung	Weichler, Sabine						
Leistung	Weiterleitung der Straßenreinigungsgebühren (einschließlich des kommunalen Eigenanteils) an den Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid (STL). Der STL führt als eigenbetriebsähnliche Einrichtung die Straßenreinigung eigenständig durch.						
Auftragsgrundlage	Vereinbarungen mit dem STL						
Zielgruppe	Gebührenpflichtige						
Ziele	Ordnungsgemäße Weiterleitung der Straßenreinigungsgebühren an den STL, einschl. der ordnungsgemäßen Erstellung der Abrechnung im Folgejahr						
Kennzahlendefinition	Erstellung der Abrechnung innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres						
Teilergebnishaushalt Produkt 12.01.05 Abwicklung Straßenreinigungsgebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.587.862,39	2.630.000,00	0,00	2.628.396,17	-1.603,83	0,00
4321020	Straßenreinigungsgebühren	2.587.862,39	2.630.000,00	0,00	2.628.396,17	-1.603,83	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.693,63	0,00	0,00	534,32	534,32	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	2.693,63	0,00	0,00	534,32	534,32	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.590.556,02	2.630.000,00	0,00	2.628.930,49	-1.069,51	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.937.839,13	-2.990.000,00	0,00	-2.981.517,28	8.482,72	0,00
5235010	Kostenerstattung an den STL	-2.585.926,20	-2.630.000,00	0,00	-2.621.550,86	8.449,14	0,00
5241650	Eigenanteil Straßenreinigung	-351.912,93	-360.000,00	0,00	-359.966,42	33,58	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.629,82	0,00	0,00	-5.592,86	-5.592,86	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-4.629,82	0,00	0,00	-5.592,86	-5.592,86	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.942.468,95	-2.990.000,00	0,00	-2.987.110,14	2.889,86	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-351.912,93	-360.000,00	0,00	-358.179,65	1.820,35	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-351.912,93	-360.000,00	0,00	-358.179,65	1.820,35	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-351.912,93	-360.000,00	0,00	-358.179,65	1.820,35	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.763,72	-2.173,00	0,00	-3.368,27	-1.195,27	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-3.763,72	-2.173,00	0,00	-3.368,27	-1.195,27	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-355.676,65	-362.173,00	0,00	-361.547,92	625,08	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft							
Organisationseinheit	FD Klima- und Umweltschutz, Grünflächenplanung (67)						
Prod.verantwortung	Müller, Marcus						
Leistung	1. Grünordnungsplanung 2. Stadtökologischer Fachbeitrag 3. Vollzug und Umsetzung grünplanerischer Ziele und Festsetzungen 4. Objektplanung (z.B. Parkanlagen) 5. Forstverkehrssicherungskonzept 6. Waldbewirtschaftung 7. Entwicklung und Umsetzung von Naherholungskonzepten						
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Landschaftsgesetz NRW, städtische Satzungen, Bürgerliches Gesetzbuch, Bundeswaldgesetz, Landesforstgesetz, Nachbarrechtsgesetz, Verkehrssicherungspflicht, Jagdrecht						
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner, Besucherinnen und Besucher Lüdenscheids, externe Planungsträger, Öffentlichkeit, Naherholungssuchende, Anliegerinnen und Anlieger						
Ziele	Erhaltung, Schutz, Weiterentwicklung und Stärkung umweltbedeutsamer und erholungsrelevanter Freiflächen. Entwicklung der Kulturlandschaft, Schonung des Landschaftsbildes, ökologischer Waldbau und Steigerung der Erholungseignung städtischer Liegenschaften						
Kennzahlendefinition	Prozentualer Anteil der Fläche für Waldbewirtschaftung						
Werte für Kennzahlen	Flächenanteil mind. 50%						
Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.810,10	0,00	0,00	7.841,71	7.841,71	0,00
4141659	LZ Waldschadenshilfe	11.777,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141694	LZ Extremwetterfolgen Nadelwald	37.075,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4147615	Spende Aufforstung priv. Unt. (FW)	10.507,19	0,00	0,00	1.292,31	1.292,31	0,00
4148615	Spende Aufforstung übr. Ber. (FW)	5.450,60	0,00	0,00	6.549,40	6.549,40	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.733,44	10.250,00	0,00	9.126,15	-1.123,85	0,00
4411600	Jagdpacht	9.733,44	10.250,00	0,00	9.126,15	-1.123,85	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	360.514,63	150.000,00	0,00	77.410,57	-72.589,43	0,00
4542100	Holzverkäufe	178.024,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4542110	Holzverkäufe 19 % USt.	177.855,85	150.000,00	0,00	68.705,36	-81.294,64	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	4.634,28	0,00	0,00	7.578,28	7.578,28	0,00
4582600	Auflösung Instandhaltungsrückst.	0,00	0,00	0,00	1.126,93	1.126,93	0,00
10	= Ordentliche Erträge	435.058,17	160.250,00	0,00	94.378,43	-65.871,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	-131.414,81	-117.678,00	0,00	-109.080,58	8.597,42	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-6.340,28	-5.827,00	0,00	-6.077,76	-250,76	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-238,50	0,00	0,00	-408,85	-408,85	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-4.513,36	-5.925,00	0,00	-6.819,06	-894,06	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-82.497,72	-81.379,00	0,00	-68.470,73	12.908,27	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-7.339,79	0,00	0,00	-4.367,71	-4.367,71	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-5.607,50	-5.499,00	0,00	-3.683,47	1.815,53	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-16.408,06	-16.200,00	0,00	-13.436,75	2.763,25	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-6.706,50	-2.192,00	0,00	-5.005,50	-2.813,50	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.763,10	-656,00	0,00	-810,75	-154,75	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.353.007,51	-2.178.311,12	-125.061,12	-2.430.762,33	-252.451,21	-25.061,12
5216610	Baumpflanzungen im Stadtgebiet	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
5216710	Instandhaltung Waldbühne	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-10.069,40	9.930,60	0,00
5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	-500.000,00	0,00	0,00	-555.000,00	-555.000,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5241550	Unterhaltung von Waldwegen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
5241551	Unterh./Pflegearbeiten Forsten	-60.591,33	-50.000,00	0,00	-32.404,70	17.595,30	0,00
5241552	Holzeinschlagskosten	-105.639,12	-80.000,00	0,00	-24.288,23	55.711,77	0,00
5241553	Maßnahmen Grünordnung STL	-30.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
5241554	Unterhaltung Grünflächen STL	-1.575.000,00	-1.809.000,00	0,00	-1.809.000,00	0,00	0,00
5241555	Maßnahmen Grünordnung Dritte	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
5241557	Verwendung LZ Waldschadenshilfe	-11.777,06	-25.061,12	-25.061,12	0,00	25.061,12	-25.061,12

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5291675	Beseitig. umweltwid. Zustände	0,00	-8.750,00	0,00	0,00	8.750,00	0,00
5291687	Freiflächenentwicklungskonzept	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-51,28	-52,00	0,00	-51,27	0,73	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-51,28	-52,00	0,00	-51,27	0,73	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.392,45	-146.371,71	-73.131,71	-22.116,97	124.254,74	-49.790,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.230,60	-2.200,00	0,00	-979,76	1.220,24	0,00
5422610	Jagdrecht	-146,99	-200,00	0,00	-146,99	53,01	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-261,12	-1.440,00	0,00	-325,99	1.114,01	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	-3.896,56	-34.900,00	-15.500,00	-7.123,98	27.776,02	0,00
5431650	Aufforstung (Festwert)	-1.899,39	-50.000,00	0,00	-5.660,96	44.339,04	0,00
5431655	Verw. Spende Aufforstung (FW)	-15.957,79	-7.841,71	-7.841,71	-7.879,29	-37,58	0,00
5431658	Verw. Bundeswaldprämie FW	0,00	-49.790,00	-49.790,00	0,00	49.790,00	-49.790,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.507.866,05	-2.442.412,83	-198.192,83	-2.562.011,15	-119.598,32	-74.851,12
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.072.807,88	-2.282.162,83	-198.192,83	-2.467.632,72	-185.469,89	-74.851,12
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.072.807,88	-2.282.162,83	-198.192,83	-2.467.632,72	-185.469,89	-74.851,12
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-2.072.807,88	-2.282.162,83	-198.192,83	-2.467.632,72	-185.469,89	-74.851,12
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.737,63	-94.566,00	0,00	-88.846,98	5.719,02	0,00
5811000	LV Querschnittsämler	-49.726,22	-39.118,00	0,00	-39.425,87	-307,87	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-397,30	-297,00	0,00	-352,71	-55,71	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-18.717,18	-18.434,00	0,00	-11.884,81	6.549,19	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.548,90	-1.824,00	0,00	-1.056,85	767,15	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-29.934,54	-27.943,00	0,00	-29.367,89	-1.424,89	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-7.413,49	-6.950,00	0,00	-6.758,85	191,15	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-2.180.545,51	-2.376.728,83	-198.192,83	-2.556.479,70	-179.750,87	-74.851,12

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6818615	Spende Aufforstung übr. Ber. (FW)	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	350.426,89	150.000,00	0,00	92.867,85	-57.132,15	0,00
6831100	Holzverkäufe	209.189,25	0,00	0,00	-630,86	-630,86	0,00
6831110	Holzverkäufe 19 % USt.	141.237,64	150.000,00	0,00	93.498,71	-56.501,29	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	362.426,89	150.000,00	0,00	92.867,85	-57.132,15	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.059,06	-194.940,94	-194.940,94	-78.957,14	115.983,80	-115.983,80
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-15.059,06	-194.940,94	-194.940,94	-78.957,14	115.983,80	-115.983,80
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.450,19	-107.631,71	-57.631,71	-9.947,99	97.683,72	-49.790,00
7831150	Aufforstung (Festwert)	0,00	-50.000,00	0,00	-1.899,39	48.100,61	0,00
7831155	Verw. Spende Aufforstung (FW)	-12.450,19	-7.841,71	-7.841,71	-8.048,60	-206,89	0,00
7831158	Verw. Bundeswaldprämie FW	0,00	-49.790,00	-49.790,00	0,00	49.790,00	-49.790,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.509,25	-302.572,65	-252.572,65	-88.905,13	213.667,52	-165.773,80
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	334.917,64	-152.572,65	-252.572,65	3.962,72	156.535,37	-165.773,80

Investitionen Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 13010101 Planung/Bau Grünfl. Stadtgarten	-15.059,06	-194.940,94	-194.940,94	-78.957,14	-115.983,80	-115.983,80

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.059,06	-194.940,94	-194.940,94	-78.957,14	-115.983,80	-115.983,80
Gesamtsumme	-15.059,06	-194.940,94	-194.940,94	-78.957,14	-115.983,80	-115.983,80
Instandhaltungsrückstellungen Produkt 13.01.01 Freiraumplanung und Waldwirtschaft						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
IR STL 042 Instandhaltung Baumbestand (IR)	-488.671,79	-455.614,26	-55.614,26	-386.543,12	-69.071,14	-89.311,52
Gesamtsumme	-488.671,79	-455.614,26	-55.614,26	-386.543,12	-69.071,14	-89.311,52

Jahresabschluss 2023

Produkt 13.01.02 Friedhöfe							
Organisationseinheit	Fachbereich Umwelt und Klima (6)						
Prod.verantwortung	Müller, Marcus						
Leistung	Vorhaltung der Kommunalfriedhöfe Wehberg und Piepersloh. Die Bewirtschaftung ist dem Stadtreinigungs-, Transport- und Baubetrieb Lüdenscheid (STL) übertragen.						
Auftragsgrundlage	Vereinbarungen mit dem STL						
Zielgruppe	Öffentlichkeit						
Ziele	Überwachung und gegebenenfalls Anpassung der Vereinbarung mit dem STL						
Kennzahlendefinition	Erfüllungsgrad der Vereinbarung mit dem STL						
Werte für Kennzahlen	= 100%						
Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.02 Friedhöfe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	402.909,29	440.721,00	0,00	531.368,26	90.647,26	0,00
4321630	Friedhofsgebühren	225.175,22	252.546,00	0,00	340.544,32	87.998,32	0,00
4321635	Auflösung RAP Gebühren FH	177.734,07	188.175,00	0,00	190.823,94	2.648,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.863,04	81.129,00	0,00	110.904,70	29.775,70	0,00
4411100	Pacht vom STL	108.863,04	81.129,00	0,00	110.904,70	29.775,70	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.840,02	0,00	0,00	675,21	675,21	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	200,45	0,00	0,00	24,09	24,09	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	1.639,57	0,00	0,00	651,12	651,12	0,00
10	= Ordentliche Erträge	513.612,35	521.850,00	0,00	642.948,17	121.098,17	0,00
11	- Personalaufwendungen	-465,59	-437,00	0,00	-491,79	-54,79	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-345,18	-341,00	0,00	-367,27	-26,27	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-24,09	0,00	0,00	-30,66	-30,66	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-22,21	-22,00	0,00	-19,10	2,90	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-74,11	-74,00	0,00	-74,76	-0,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-659.492,99	-651.000,00	0,00	-701.545,16	-50.545,16	0,00
5242200	Unterhaltung Friedhöfe STL	-659.492,99	-651.000,00	0,00	-701.545,16	-50.545,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.122,11	-71.011,00	0,00	-58.166,09	12.844,91	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-41.122,11	-71.011,00	0,00	-58.166,09	12.844,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.759,82	0,00	0,00	-1.826,14	-1.826,14	0,00
5471000	Aufwand aus Anlagenabgängen	-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-1.467,85	0,00	0,00	-1.826,14	-1.826,14	0,00
5499200	Sonstige nicht zahlungsw. Aufw.	-1.491,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-704.840,51	-722.448,00	0,00	-762.029,18	-39.581,18	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.228,16	-200.598,00	0,00	-119.081,01	81.516,99	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.228,16	-200.598,00	0,00	-119.081,01	81.516,99	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-191.228,16	-200.598,00	0,00	-119.081,01	81.516,99	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.071,69	-7.706,00	0,00	-9.667,09	-1.961,09	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-15.891,75	-7.324,00	0,00	-9.524,43	-2.200,43	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-134,29	-293,00	0,00	-103,66	189,34	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-8,61	-40,00	0,00	-9,34	30,66	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-26,55	-39,00	0,00	-26,07	12,93	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-10,49	-10,00	0,00	-3,59	6,41	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-207.299,85	-208.304,00	0,00	-128.748,10	79.555,90	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.02 Friedhöfe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-297.317,44	-355.590,83	-330.590,83	-345.935,69	9.655,14	-61.161,33

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01.02 Friedhöfe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-297.317,44	-355.590,83	-330.590,83	-345.935,69	9.655,14	-61.161,33
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.634,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	-3.634,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300.952,20	-355.590,83	-330.590,83	-345.935,69	9.655,14	-61.161,33
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-300.952,20	-355.590,83	-330.590,83	-345.935,69	9.655,14	-61.161,33
Investitionen Produkt 13.01.02 Friedhöfe							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 13010201 Ausbau des Friedhofs		-18.754,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-18.754,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
M 13010202 Erwerb VG über 800 €		-3.634,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-3.634,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 13010201 Ausbau des Friedhofs		-20.726,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.726,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 13010202 Friedhof Piepersloh, Erweiterung		-248.990,86	-330.590,83	-330.590,83	-334.252,98	3.662,15	-51.164,14
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-248.990,86	-330.590,83	-330.590,83	-334.252,98	3.662,15	-51.164,14
N 13010203 Friedhof Wehberg, Asphaltweg		-8.846,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-8.846,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 13010201 Ausbau des Friedhofs		0,00	-25.000,00	0,00	-11.682,71	-13.317,29	-9.997,19
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-25.000,00	0,00	-11.682,71	-13.317,29	-9.997,19
Gesamtsumme		-300.952,20	-355.590,83	-330.590,83	-345.935,69	-9.655,14	-61.161,33

Jahresabschluss 2023

Produkt 13.01.03 Gewässerbau und -unterhaltung							
Organisationseinheit	FD Klima- und Umweltschutz, Grünflächenplanung (67)						
Prod.verantwortung	Müller, Marcus						
Leistung	Finanzierung der an den Stadtentwässerungsbetrieb (SELH) übertragenen kommunalen Aufgabe "Gewässerbau und -unterhaltung"						
Auftragsgrundlage	Vereinbarungen mit dem SEL						
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner						
Ziele	Ordnungsgemäße Auszahlung der im Haushaltsplan bereitgestellten Haushaltsmittel für wasserbauliche Baumaßnahmen, deren Durchführung zuvor zwischen Stadt und SELH vereinbart wurde.						
Teilergebnishaushalt Produkt 13.01.03 Gewässerbau und -unterhaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.879,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141021	LZ Billigkeitsleist. Wiederaufbau	15.879,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.879,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-234.160,56	-303.500,00	0,00	-209.112,78	94.387,22	0,00
5235600	Gewässerunterhaltung SELH	-234.160,56	-293.500,00	0,00	-209.112,78	84.387,22	0,00
5291688	Wasserversorgungskonzept	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-234.160,56	-303.500,00	0,00	-209.112,78	94.387,22	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-218.280,59	-303.500,00	0,00	-209.112,78	94.387,22	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-218.280,59	-303.500,00	0,00	-209.112,78	94.387,22	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-218.280,59	-303.500,00	0,00	-209.112,78	94.387,22	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.505,49	-1.496,00	0,00	-673,65	822,35	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-1.505,49	-1.449,00	0,00	-673,65	775,35	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	0,00	-37,00	0,00	0,00	37,00	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	0,00	-10,00	0,00	0,00	10,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-219.786,08	-304.996,00	0,00	-209.786,43	95.209,57	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 14.01.01 Umweltschutz							
Organisationseinheit		FD Klima- und Umweltschutz, Grünflächenplanung (67)					
Prod.verantwortung		Müller, Marcus					
Leistung		1. Überwachung: Bodenschutz, Lufthygiene 2. Umweltvorsorge: Schadstoffkataster, Ermittlung und Abwehr altlastenbedingter Gefahren, Flächenrecycling und Sanierungsmaßnahmen 3. Beteiligung an Baugenehmigungsverfahren 4. Erarbeitung von Umweltverträglichkeitsprüfungen und Umweltberichten 5. Öffentlichkeitsarbeit gem. Umweltinformationsgesetz 6. Umweltplanung im Bauleitplanverfahren 7. Planung, Umsetzung und Überwachung von Ausgleichs-, Ersatz- und Landschaftspflegemaßnahmen 8. Umweltrechtliche Stellungnahmen zu sonstigen Planungen					
Auftragsgrundlage		Bodenschutzgesetz, Baugesetzbuch, Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung, Landschaftsgesetz NRW, Umweltinformationsgesetz					
Zielgruppe		Grundeigentümerinnen und -eigentümer, Investoren, Planungsträger, Gebäudenutzerinnen und -nutzer, Bauwillige, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucherinnen und Besucher Lüdenschelds, Öffentlichkeit					
Ziele		1. Erhaltung und Förderung der menschlichen Gesundheit, der biologischen Vielfalt und der Leistungsfähigkeit von Natur und Landschaft 2. Vorsorge zum Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen, Luft, Wasser, Boden sowie von Kultur- und Sachgütern vor schädlichen Einwirkungen 3. Gefahrenabwehr und Schadensbeseitigung zum Schutz von Menschen, Tieren, Pflanzen, Luft, Wasser, Boden sowie von Kultur- und Sachgütern vor schädlichen Umwelteinwirkungen 4. Reduzierung des Verbrauchs an Kulturgütern					
Kennzahlendefinition		Bereithaltung von Vorratsflächen für Wald und Ökologie					
Werte für Kennzahlen		Vorratsfläche mind. 4 ha					
Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.031,07	68.726,00	0,00	66.797,58	-1.928,42	0,00
4148610	Spenden Stadtpark	9.000,00	0,00	0,00	3.915,00	3.915,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	44.031,07	68.726,00	0,00	62.882,58	-5.843,42	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	16.221,38	4.000,00	0,00	14.932,11	10.932,11	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	16.221,38	4.000,00	0,00	14.932,11	10.932,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
4421000	Verkaufserlöse	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.978,70	4.379,00	0,00	15.798,69	11.419,69	0,00
4488650	Ersatzgelder Bauleitpläne u.a.	35.599,87	0,00	0,00	11.419,86	11.419,86	0,00
4488655	Auflösung RAP Pflege Hof Oelken	4.378,83	4.379,00	0,00	4.378,83	-0,17	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71.385,85	1.958,00	0,00	18.632,55	16.674,55	0,00
4571000	Auflösung sonst. Sonderposten	1.958,30	1.958,00	0,00	1.958,30	0,30	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	13.138,28	0,00	0,00	16.674,25	16.674,25	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591025	Rückzahlung Zuwendung inv.	1.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	180.617,00	79.613,00	0,00	116.160,93	36.547,93	0,00
11	- Personalaufwendungen	-350.776,54	-445.798,00	0,00	-250.655,46	195.142,54	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-29.887,91	-27.191,00	0,00	-28.362,72	-1.171,72	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.112,99	0,00	0,00	-1.907,98	-1.907,98	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-21.062,35	-27.649,00	0,00	-31.822,29	-4.173,29	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-191.690,33	-296.414,00	0,00	-123.582,94	172.831,06	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-15.561,27	0,00	0,00	-10.910,72	-10.910,72	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-13.191,00	-19.878,00	0,00	-7.002,72	12.875,28	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-38.745,89	-61.376,00	0,00	-19.923,59	41.452,41	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-31.297,00	-10.230,00	0,00	-23.359,00	-13.129,00	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-8.227,80	-3.060,00	0,00	-3.783,50	-723,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.400,24	-55.379,00	0,00	-19.662,69	35.716,31	0,00
5235000	Leistungen des STL	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5241570	Auflösung RAP Pflege Hof Oelken	-4.378,83	-4.379,00	0,00	-4.378,83	0,17	0,00
5281650	Ersatzmaßnahmen	-35.599,87	0,00	0,00	-11.419,86	-11.419,86	0,00
5291605	Aufwand für Gutachten extern	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
5291675	Beseitig. umweltwid. Zustände	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
5291680	Gefahrenabwehr/Naturschutzmaß.	-10.421,54	-20.000,00	0,00	-3.864,00	16.136,00	0,00
5291684	Umgebungsärmrichtlinie	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-53.248,00	-101.462,00	0,00	-77.966,20	23.495,80	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	-53.248,00	-101.462,00	0,00	-77.966,20	23.495,80	0,00
15	- Transferaufwendungen	-17.021,39	-15.860,00	0,00	-15.732,11	127,89	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-17.021,39	-15.860,00	0,00	-15.732,11	127,89	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.194,85	-3.375,00	0,00	-4.123,30	-748,30	-1.135,57
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-276,42	-1.500,00	0,00	-40,60	1.459,40	0,00
5422000	Mieten und Pachten	-375,00	-375,00	0,00	-375,00	0,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-254,16	-1.500,00	0,00	-928,27	571,73	0,00
5431080	Verwendung von Spenden kons.	-9.000,00	0,00	0,00	-2.779,43	-2.779,43	-1.135,57
5499020	Rückzahlung Zuwendungen inv.	-56.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-537.641,02	-621.874,00	0,00	-368.139,76	253.734,24	-1.135,57
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-357.024,02	-542.261,00	0,00	-251.978,83	290.282,17	-1.135,57
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-357.024,02	-542.261,00	0,00	-251.978,83	290.282,17	-1.135,57
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-357.024,02	-542.261,00	0,00	-251.978,83	290.282,17	-1.135,57
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-137.846,73	-181.525,00	0,00	-110.833,61	70.691,39	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-75.450,40	-94.245,00	0,00	-55.044,26	39.200,74	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.872,87	-1.387,00	0,00	-1.645,97	-258,97	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-33.169,88	-53.203,00	0,00	-28.195,21	25.007,79	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-3.918,42	-5.270,00	0,00	-3.065,82	2.204,18	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-21.924,16	-25.736,00	0,00	-21.594,61	4.141,39	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-1.511,00	-1.684,00	0,00	-1.287,74	396,26	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-494.870,75	-723.786,00	0,00	-362.812,44	360.973,56	-1.135,57

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	57.624,00	0,00	31.700,45	-25.923,55	0,00
6812000	Zuweisung Gemeinden/MK/LV inv.	0,00	57.624,00	0,00	31.700,45	-25.923,55	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6891150	Rückzahlung Zuwendung inv. (ohne A.)	1.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.289,27	57.624,00	0,00	31.700,45	-25.923,55	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-67.481,79	-348.449,43	-233.202,43	-90.568,61	257.880,82	-133.565,34
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-67.481,79	-348.449,43	-233.202,43	-90.568,61	257.880,82	-133.565,34
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-56.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7891020	Rückz. Zuwendungen inv. mit Aufwand	-56.289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-123.771,06	-348.449,43	-233.202,43	-90.568,61	257.880,82	-133.565,34
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.481,79	-290.825,43	-233.202,43	-58.868,16	231.957,27	-133.565,34

Investitionen Produkt 14.01.01 Umweltschutz

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
H 14010101 Altlastensanierung Friedrichstr.	0,00	-182.092,38	-124.469,38	-31.700,45	-150.391,93	-52.000,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 14.01.01 Umweltschutz						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	57.624,00	0,00	31.700,45	25.923,55	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-239.716,38	-124.469,38	-63.400,90	-176.315,48	-52.000,00
I 14010104 Gewässerrenaturierung Elspe	-28.436,45	-25.491,46	-25.491,46	-4.173,65	-21.317,81	-21.317,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.436,45	-25.491,46	-25.491,46	-4.173,65	-21.317,81	-21.317,81
I 14010105 Gewässerrenat. Honseler Bach	-22.286,93	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.286,93	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
N 14010101 Renaturierung ob. Elspe/Neuenh.	-16.758,41	-78.241,59	-78.241,59	-22.994,06	-55.247,53	-55.247,53
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.758,41	-78.241,59	-78.241,59	-22.994,06	-55.247,53	-55.247,53
Gesamtsumme	-67.481,79	-290.825,43	-233.202,43	-58.868,16	-231.957,27	-133.565,34

Jahresabschluss 2023

Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit							
Organisationseinheit	FD Klima- und Umweltschutz, Grünflächenplanung (67)						
Prod.verantwortung	Müller, Marcus						
Leistung	1. Umsetzung der Vorgaben des „Klimaschutzkonzeptes der Stadt Lüdenscheld“ 2. Umsetzung des „Aktionsprogramm Klimaschutz der Stadt Lüdenscheld“ 3. Erarbeitung einer integrierten Nachhaltigkeitsstrategie und deren dauerhafte Weiterentwicklung (Stadtentwicklungskonzept) 4. Überwachung der Implementierung und Umsetzung von Klimaschutz, Klimaanpassung und Nachhaltigkeit in Bauleitplanung und Baugenehmigungsverfahren 5. Beteiligung an o. g. Verfahren 6. Erstellung von Satzungen und Plänen zur Förderung städtischen Grüns und der biologischen Vielfalt 7. Beratung der u. g. Zielgruppen in Bezug auf Klimaschutz, Klimaanpassung, Nachhaltigkeit 8. Öffentlichkeitsarbeit (Presse und Internet) 9. Veranstaltungsorganisation und –durchführung 10. Bildungsarbeit und Aufbau von Netzwerken innerhalb der Verwaltung und mit der Stadtgesellschaft						
Auftragsgrundlage	Klimaschutzgesetz des Landes NRW, Klimaschutzgesetz des Bundes, Klimaschutzkonzept der Stadt Lüdenscheld, Aktionsprogramm Klimaschutz der Stadt Lüdenscheld, Deklaration zur Biologischen Vielfalt, Nachhaltigkeitsstrategien von Bund, Land NRW und der Stadt Lüdenscheld						
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Kinder und Jugendliche, Schülerinnen und Schüler, Grundeigentümerinnen und –eigentümer, Bauherinnen und Bauherren, Architekten und Planer, Investoren, Unternehmen, Verwaltungsmitarbeiterinnen und –mitarbeiter, Verbände und Institutionen						
Ziele	1. Förderung des Klimaschutzes und des Nachhaltigkeitsgedankens 2. Förderung der biologischen Vielfalt und deren Erhalt 3. Abmilderung der Folgen des Klimawandels 4. Erhalt und Förderung des menschlichen Wohlbefindens 5. Steigerung der Lebensqualität im urbanen Raum 6. Förderung nachhaltiger Mobilitätsformen 7. Erarbeitung und Vermittlung einer ganzheitlichen und nachhaltigen Strategie und Implementierung einer flächendeckenden nachhaltigen Denkweise 8. Förderung nachhaltiger Bauweisen und Implementierung einer ökologischen Kreislaufwirtschaft						
Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.691,36	20.000,00	0,00	36.195,40	16.195,40	0,00
4141658	LZ Klimabäume Freisenberg	99.691,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4143000	Zuweisung Jobcenter MK	0,00	0,00	0,00	17.511,24	17.511,24	0,00
4147610	Spende Aufforstung CO²-Ausgl.	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
4147661	Stadtw. Klimaschutz im Quartier	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	3.684,16	3.684,16	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	12.796,39	5.526,00	0,00	34.579,23	29.053,23	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	12.796,39	5.526,00	0,00	34.579,23	29.053,23	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.220,79	0,00	0,00	3.914,96	3.914,96	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glx.	6.220,79	0,00	0,00	3.914,96	3.914,96	0,00
10	= Ordentliche Erträge	118.708,54	25.526,00	0,00	74.689,59	49.163,59	0,00
11	- Personalaufwendungen	-87.137,08	-101.323,00	0,00	-178.559,68	-77.236,68	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-65.050,66	-79.358,00	0,00	-139.323,80	-59.965,80	0,00
5012100	Rückst. Url./Glx. tar. Besch.	-3.914,96	0,00	0,00	-8.256,36	-8.256,36	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.456,35	-5.271,00	0,00	-7.176,34	-1.905,34	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-13.715,11	-16.694,00	0,00	-23.803,18	-7.109,18	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.484,69	-300.115,50	-195.615,50	-157.659,80	142.455,70	-2.216,35
5215610	Verw. Klima- und Forstpauschale	0,00	-35.905,93	-35.905,93	0,00	35.905,93	0,00
5216658	Verw. LZ Klimabäume Freisenberg	-99.691,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5251000	Unterhaltung v. Fahrzeugen STL	-2.146,52	-3.000,00	0,00	-3.402,51	-402,51	0,00
5281660	Sachleistungen Klimaschutz	-241,42	-18.250,00	0,00	-1.887,94	16.362,06	0,00
5281671	Sachleistungen Klimakampagne	0,00	0,00	0,00	-27,06	-27,06	0,00
5291660	Dienstleistungen Klimaschutz	-420,50	-31.592,85	-13.342,85	-17.631,99	13.960,86	-2.216,35
5291661	Dienstl. Klimaschutz im Quartier	0,00	-80.000,00	-80.000,00	-77.778,41	2.221,59	0,00
5291672	Dienstl. Maßn. Quartierskonzept	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
5291683	Energieberatung	-35.868,61	-40.000,00	0,00	-36.701,89	3.298,11	0,00
5291685	Handlungsprogramm Nachhaltigkeit	-22.253,00	-40.230,00	-20.230,00	-20.230,00	20.000,00	0,00
5291735	Investitionsplan Klimaneutralität	-3.863,28	-46.136,72	-46.136,72	0,00	46.136,72	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-833,00	0,00	-3.684,16	-2.851,16	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	-833,00	0,00	-3.684,16	-2.851,16	0,00
15	- Transferaufwendungen	-12.796,39	-5.526,00	0,00	-34.579,23	-29.053,23	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	-12.796,39	-5.526,00	0,00	-34.579,23	-29.053,23	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.347,63	-25.500,00	0,00	-3.168,09	22.331,91	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-107,00	-1.500,00	0,00	-760,24	739,76	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-356,92	-2.500,00	0,00	-1.529,38	970,62	0,00
5431620	Mitgliedsbeitrag Klimabündnis u.a.	-883,71	-1.500,00	0,00	-878,47	621,53	0,00
5431655	Verw. Spende Aufforstung (FW)	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-265.765,79	-433.297,50	-195.615,50	-377.650,96	55.646,54	-2.216,35
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-147.057,25	-407.771,50	-195.615,50	-302.961,37	104.810,13	-2.216,35
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-147.057,25	-407.771,50	-195.615,50	-302.961,37	104.810,13	-2.216,35
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-147.057,25	-407.771,50	-195.615,50	-302.961,37	104.810,13	-2.216,35
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.288,63	-42.248,00	0,00	-88.895,32	-46.647,32	0,00
5811000	LV Querschnittsämler	-35.428,42	-34.808,00	0,00	-50.616,39	-15.808,39	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-9.803,24	0,00	0,00	-27.682,78	-27.682,78	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.107,83	0,00	0,00	-3.884,64	-3.884,64	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-6.330,89	-6.821,00	0,00	-6.213,40	607,60	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-618,25	-619,00	0,00	-498,11	120,89	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-200.345,88	-450.019,50	-195.615,50	-391.856,69	58.162,81	-2.216,35

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.254,76	39.400,00	0,00	10.670,00	-28.730,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	263.834,76	19.400,00	0,00	10.670,00	-8.730,00	0,00
6811500	Klima- und Forstpauschale	36.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817610	Spende Aufforstung CO ² -Ausgl.	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.254,76	39.400,00	0,00	10.670,00	-28.730,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-77.785,00	-57.785,00	-18.276,00	59.509,00	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	-57.785,00	-57.785,00	-18.276,00	39.509,00	0,00
7831155	Verw. Spende Aufforstung (FW)	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-84.806,72	-39.510,00	-20.110,00	-41.985,00	-2.475,00	0,00
7818000	Zuschuss Inv. sonst. Bereich	-84.806,72	-39.510,00	-20.110,00	-41.985,00	-2.475,00	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.806,72	-117.295,00	-77.895,00	-60.261,00	57.034,00	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	215.448,04	-77.895,00	-77.895,00	-49.591,00	28.304,00	0,00

Investitionen Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
M 14010203 LZ Klimaresilienz/Dachbegrünung	-13.556,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-48.556,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 14010202 Klima- und Forstpauschale	36.420,00	-36.420,00	-36.420,00	0,00	-36.420,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-36.420,00	-36.420,00	0,00	-36.420,00	0,00
N 14010203 Lastenräder, progres.nrw	0,00	-21.365,00	-21.365,00	-7.606,00	-13.759,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.670,00	-10.670,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-21.365,00	-21.365,00	-18.276,00	-3.089,00	0,00
N 14010204 Billigkeitsleistung Klimaschutz	228.834,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	228.834,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 14010205 Zusch. Photovoltaik-Anlagen	-6.250,00	-20.110,00	-20.110,00	-23.485,00	3.375,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-6.250,00	-20.110,00	-20.110,00	-23.485,00	3.375,00	0,00
N 14010206 Zusch. Stecker Photovoltaik-Anl.	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 14010201 Billigkeitsrichtlinie Klimaschutz	0,00	19.400,00	0,00	0,00	19.400,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	19.400,00	0,00	0,00	19.400,00	0,00
O 14010202 Zusch. Stecker Photovoltaik-Anl.	0,00	-19.400,00	0,00	-18.500,00	-900,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-19.400,00	0,00	-18.500,00	-900,00	0,00
Gesamtsumme	215.448,04	-77.895,00	-77.895,00	-49.591,00	-28.304,00	0,00

Instandhaltungsrückstellungen Produkt 14.01.02 Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
IR KLI 001 Klimaschutz Bäume (IR)	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00
Gesamtsumme	0,00	-90.000,00	-90.000,00	0,00	-90.000,00	-90.000,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 15.01.01 Arbeitsmarktförderung							
Organisationseinheit	FD Wirtschaftsförderung, Projektsteuerung und Liegenschaften (80)						
Prod.verantwortung	Moeser, Holger						
Leistung	1. Dialog des Bürgermeisters mit den Akteuren in der Wirtschaft durch Betriebsbesuche u.a. 2. Durchführung von Projekten zur Fachkräftesicherung, Ausbildungsplatzinitiativen und Veranstaltungen 3. Betreuung in Fragen der Wirtschaftsförderung bzw. des Arbeits- und Ausbildungsmarktes 4. Kontaktpflege zu wirtschaftsbezogenen Institutionen 5. Gewerbliches Beschwerdemanagement						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung						
Zielgruppe	Alle wirtschafts- und arbeitsmarktbezogenen Akteure am Standort Lüdenscheld						
Ziele	Integration der beiden Handlungsfelder Wirtschaft und Arbeitsmarkt						
Kennzahlendefinition	1. Durchführung von Betriebsbesuchen 2. Durchführung von Projekten und Initiativen 3. Durchführung von Veranstaltungen 4. Beratung von nachfragenden Betrieben 5. Betreuung von Betrieben im Rahmen des Beschwerdemanagements						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Mindestens 6 Betriebsbesuche zu 2. 2 Projekte/Initiativen zu 3. Mindestens 2 Veranstaltungen zu 4. Beratung von allen nachfragenden Betrieben zu 5. Betreuung von allen Betrieben im Rahmen des Beschwerdemanagements						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.01 Arbeitsmarktförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.569,09	0,00	0,00	5.148,77	5.148,77	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	3.569,09	0,00	0,00	5.148,77	5.148,77	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.569,09	0,00	0,00	5.148,77	5.148,77	0,00
11	- Personalaufwendungen	-83.083,44	-76.628,00	0,00	-72.261,22	4.366,78	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-62.093,25	-60.940,00	0,00	-55.407,12	5.532,88	0,00
5012100	Rückst. Url./Ghz. tar. Besch.	-5.148,77	0,00	0,00	-3.314,30	-3.314,30	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.083,86	-4.046,00	0,00	-3.056,07	989,93	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-11.757,56	-11.642,00	0,00	-10.483,73	1.158,27	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.450,00	0,00	-5.256,59	-2.806,59	-1.123,36
5281000	Sachleistungen	0,00	-450,00	0,00	0,00	450,00	0,00
5281010	Sachleist. Veranstaltungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.329,59	-329,59	0,00
5291010	Dienstleist. Veranstaltungen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5291840	Dienstl. Jobmesse Supernova	0,00	0,00	0,00	-3.927,00	-3.927,00	-1.123,36
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18,80	-2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-18,80	-750,00	0,00	0,00	750,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-83.102,24	-81.178,00	0,00	-77.517,81	3.660,19	-1.123,36
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.533,15	-81.178,00	0,00	-72.369,04	8.808,96	-1.123,36
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-79.533,15	-81.178,00	0,00	-72.369,04	8.808,96	-1.123,36
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-79.533,15	-81.178,00	0,00	-72.369,04	8.808,96	-1.123,36
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.770,87	-42.398,00	0,00	-38.085,13	4.312,87	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-19.366,07	-20.068,00	0,00	-18.662,06	1.405,94	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-14.684,20	-16.619,00	0,00	-15.849,27	769,73	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.063,63	-1.069,00	0,00	-934,72	134,28	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-2.062,66	-3.684,00	0,00	-2.024,45	1.659,55	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-594,31	-958,00	0,00	-614,63	343,37	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-117.304,02	-123.576,00	0,00	-110.454,17	13.121,83	-1.123,36

Jahresabschluss 2023

Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung							
Organisationseinheit	FD Wirtschaftsförderung, Projektsteuerung und Liegenschaften (80)						
Prod.verantwortung	Moeser, Holger						
Leistung	1. Betreuung der heimischen Betriebe 2. Kontaktpflege mit wirtschaftsrelevanten Einrichtungen 3. Beratungen 4. Öffentlichkeitsarbeit 5. Mitwirkung bei der Vermarktung von Industrie- und Gewerbeflächen 6. Mitwirkung bei Flächenentwicklungsplanungen 7. Standort- und Wirtschaftsstrukturanalyse/-verbesserung 8. Einzelmaßnahmen						
Auftragsgrundlage	Beschluss der politischen Gremien, Rats- und Ausschussbeschlüsse						
Zielgruppe	Aktuelle und künftige Gewerbetreibende und freiberuflich Tätige, Stadtnutzer						
Ziele	Sicherstellung der Betreuung der ansässigen Betriebe, externen Nachfrager sowie von Existenzgründern und Durchführung von und Mitwirkung an Standortmarketingmaßnahmen						
Kennzahlendefinition	4. Koordination und Mitwirkung an der Fördermaßnahme "Sofortprogramm Stärkung Innenstadt" zur Neuvermietung leerstehender Ladenlokale 1. Aktive Ansprache von Betrieben 2. Beratung von nachfragenden Betrieben, externen Nachfragern und Existenzgründern 3. Durchführung von und Mitwirkung an Standort- oder Stadtteilmarketingmaßnahmen						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Ansprache von 6 Betrieben je Jahr zu 2. Beratung von 100 % der nachfragenden Betriebe, externen Nachfrager und Existenzgründer zu 4. Neuvermietung von 6-8 Innenstadt-Ladenlokalen zu 3. Anzahl der Standort- oder Stadtteilmarketingmaßnahmen, die durchgeführt oder an denen mitgewirkt wurde: 2						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.375,76	140.201,00	0,00	304.367,35	164.166,35	0,00
4141611	LZ Sofortprogramm Innenstadt	43.375,76	94.054,00	0,00	304.367,35	210.313,35	0,00
4141810	LZ Digit. komm. Verkehrssysteme	0,00	46.147,00	0,00	0,00	-46.147,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	25.200,00	0,00	0,00	-25.200,00	0,00
4291100	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	0,00	25.200,00	0,00	0,00	-25.200,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.215,34	61.752,00	0,00	66.370,48	4.618,48	0,00
4411850	Miete Sofortprogramm Innenstadt	53.215,34	61.752,00	0,00	66.370,48	4.618,48	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80.577,34	0,00	0,00	7.148,06	7.148,06	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	6.434,99	0,00	0,00	6.175,64	6.175,64	0,00
4591000	Erstattung aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	972,42	972,42	0,00
4591200	Vorteilsausgleich MGR	74.142,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	177.168,44	227.153,00	0,00	377.885,89	150.732,89	0,00
11	- Personalaufwendungen	-148.543,08	-205.188,00	0,00	-160.514,81	44.673,19	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-19.412,82	-18.335,00	0,00	-19.455,20	-1.120,20	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.109,29	0,00	0,00	-964,45	-964,45	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-82.779,14	-122.314,00	0,00	-76.188,43	46.125,57	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-4.450,73	0,00	0,00	-5.455,30	-5.455,30	0,00
5012200	Rückstell. Altersteilz. Besch.	-8.316,61	-21.767,00	0,00	-22.095,58	-328,58	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-5.762,44	-8.665,00	0,00	-4.582,29	4.082,71	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-17.020,80	-25.146,00	0,00	-16.896,56	8.249,44	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-7.751,50	-6.898,00	0,00	-14.085,25	-7.187,25	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-1.939,75	-2.063,00	0,00	-791,75	1.271,25	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.211,39	-14.050,00	0,00	-5.435,64	8.614,36	0,00
5281800	Maßn. der Wirtschaftsförderung	-1.952,10	-4.050,00	0,00	-1.568,14	2.481,86	0,00
5291000	Dienstleistungen	-198,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291820	Externe Beratung Wirtschaftsförd.	-4.060,88	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5291830	Digitale Transformation, Dienstl.	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
5291854	Dienstleistungen SEG	0,00	0,00	0,00	-3.867,50	-3.867,50	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-879.000,00	-37.500,00	-20.191,50	858.808,50	0,00
5318810	Umbaumaßn. Sofortpr. Innenstadt	0,00	-37.500,00	-37.500,00	-2.500,00	35.000,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5318814	Quartiersarchitekt	0,00	0,00	0,00	-17.691,50	-17.691,50	0,00
5395010	Tilgung Restschulden MGR	0,00	-810.000,00	0,00	0,00	810.000,00	0,00
5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	0,00	-31.500,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.809,64	-435.013,90	-206.700,90	-375.655,60	59.358,30	-57.684,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	-1.659,14	-1.333,00	0,00	-722,12	610,88	0,00
5422850	Miete Sofortprogramm Innenstadt	-118.101,10	-372.956,90	-206.700,90	-159.374,00	213.582,90	0,00
5429810	Hosting digitale Verkehrssysteme	0,00	-57.684,00	0,00	0,00	57.684,00	-57.684,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.049,40	-1.040,00	0,00	-595,00	445,00	0,00
5431830	Digitale Transform., Geschäftsa.	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	0,00	0,00	0,00	-214.964,48	-214.964,48	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-275.564,11	-1.533.251,90	-244.200,90	-561.797,55	971.454,35	-57.684,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-98.395,67	-1.306.098,90	-244.200,90	-183.911,66	1.122.187,24	-57.684,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-98.395,67	-1.306.098,90	-244.200,90	-183.911,66	1.122.187,24	-57.684,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-98.395,67	-1.306.098,90	-244.200,90	-183.911,66	1.122.187,24	-57.684,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-154.158,51	-177.367,00	0,00	-160.358,57	17.008,43	0,00
5811000	LV Querschnittsämtler	-38.114,80	-47.707,00	0,00	-39.185,39	8.521,61	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.216,47	-936,00	0,00	-1.129,04	-193,04	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-109.492,68	-107.172,00	0,00	-113.588,60	-6.416,60	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-1.847,81	-3.493,00	0,00	-2.241,27	1.251,73	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-2.681,45	-17.506,00	0,00	-3.308,20	14.197,80	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-805,30	-553,00	0,00	-906,07	-353,07	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-252.554,18	-1.483.465,90	-244.200,90	-344.270,23	1.139.195,67	-57.684,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	427.268,00	0,00	0,00	-427.268,00	0,00
6811000	Landeszuweisung investiv	0,00	427.268,00	0,00	0,00	-427.268,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	427.268,00	0,00	0,00	-427.268,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-429.085,00	0,00	0,00	429.085,00	-404.987,50
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	-429.085,00	0,00	0,00	429.085,00	-404.987,50
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-25.000,00	0,00	-375.000,00	-350.000,00	0,00
7843000	Erwerb sonst. Anteilsrechte	0,00	-25.000,00	0,00	-375.000,00	-350.000,00	0,00
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-210.000,00	-105.000,00	0,00	210.000,00	-102.308,50
7818000	Zuschuss Inv. sonst. Bereich	0,00	-210.000,00	-105.000,00	0,00	210.000,00	-102.308,50
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-664.085,00	-105.000,00	-375.000,00	289.085,00	-507.296,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-236.817,00	-105.000,00	-375.000,00	-138.183,00	-507.296,00

Investitionen Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 15010201 Zusch. Umnutzung Ladenlokale	0,00	-108.000,00	-90.000,00	0,00	-108.000,00	-90.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-180.000,00	-90.000,00	0,00	-180.000,00	-90.000,00
N 15010202 Quartiersarchitekt	0,00	-18.000,00	-15.000,00	0,00	-18.000,00	-12.308,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-30.000,00	-15.000,00	0,00	-30.000,00	-12.308,50
N 15010203 Digit. kommunale Verkehrssysteme	0,00	-85.817,00	0,00	0,00	-85.817,00	-404.987,50

Jahresabschluss 2023

Investitionen Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung						
Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	343.268,00	0,00	0,00	343.268,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-429.085,00	0,00	0,00	-429.085,00	-404.987,50
O 15010201 Gründung SEG	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00
O 15010202 Kapitalrücklage SEG	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	350.000,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-350.000,00	350.000,00	0,00
Gesamtsumme	0,00	-236.817,00	-105.000,00	-375.000,00	138.183,00	-507.296,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 15.01.03 Tourismusmanagement							
Organisationseinheit	FD Rat und Bürgermeister (10)						
Prod.verantwortung	Noack, Petra						
Leistung	1. Initiativen zur Entwicklung touristischer Infrastrukturmaßnahmen und Angebote 2. Gewinnung von Akteuren 3. Herausgabe von Informationsmedien 4. Mitarbeit in touristischen Verbänden 5. Vertretung städtischer Interessen in Publikationen Dritter 6. Anzeigenschaltung 7. Organisation und Durchführung von Stadtführungen und Stadtrundfahrten, Betreuung Stadtführerdienst 8. Teilnahme an Messen						
Auftragsgrundlage	Organisationsentscheidung der Verwaltungsleitung						
Zielgruppe	Touristisch relevante Akteure,Tages- und Übernachtungsgäste, Einwohnerinnen und Einwohner Lüdenscheids						
Ziele	Wirtschaftsförderung						
Kennzahlendefinition	1. Herausgabe und Aktualisierung von touristischem Infomaterial 2. Veranstaltung von Stadtrundfahrten 3. Weiterbildung der Stadtführer 4. Beteiligung an Messen 5. Kosten je Einwohner						
Werte für Kennzahlen	zu 1. Zeitnah zu 2. 4 - 6 im Jahr zu 3. 4 Veranstaltungen im Jahr zu 4. 1 Messe zu 5. Euro je Einwohner						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.03 Tourismusmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	386,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4148110	Zuschuss Wanderwegemarkierung	386,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	3.050,00	0,00	0,00	-3.050,00	0,00
4461080	Anzeigenwerbung, Veröff.rechte	0,00	550,00	0,00	0,00	-550,00	0,00
4461085	Sponsoring Autofreies Volmetal	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
4461090	Entgelte für Stadtrundfahrten	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.374,88	0,00	0,00	1.200,36	1.200,36	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	1.374,88	0,00	0,00	1.200,36	1.200,36	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.861,83	3.050,00	0,00	1.200,36	-1.849,64	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.437,34	-15.028,00	0,00	-17.205,84	-2.177,84	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-11.974,38	-11.828,00	0,00	-13.381,54	-1.553,54	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-1.200,36	0,00	0,00	-626,51	-626,51	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-831,19	-794,00	0,00	-663,53	130,47	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-2.431,41	-2.406,00	0,00	-2.534,26	-128,26	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-570,72	-8.720,00	0,00	0,00	8.720,00	0,00
5235000	Leistungen des STL	-570,72	-220,00	0,00	0,00	220,00	0,00
5291150	Autofreies Volmetal	0,00	-8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-285,07	-285,07	0,00
5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	-285,07	-285,07	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.355,15	-16.000,00	0,00	-10.935,51	5.064,49	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-500,00	0,00	-179,70	320,30	0,00
5431020	Mitgliedsbeiträge	-4.550,00	-4.600,00	0,00	-6.365,35	-1.765,35	0,00
5431170	Verkehrsförderung und -werbung	-6.805,15	-10.900,00	0,00	-4.390,46	6.509,54	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.363,21	-39.748,00	0,00	-28.426,42	11.321,58	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.501,38	-36.698,00	0,00	-27.226,06	9.471,94	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.501,38	-36.698,00	0,00	-27.226,06	9.471,94	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-26.501,38	-36.698,00	0,00	-27.226,06	9.471,94	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.03 Tourismusmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.627,70	-12.991,00	0,00	-12.983,72	7,28	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-10.430,68	-10.767,00	0,00	-10.090,18	676,82	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-933,60	-1.020,00	0,00	-1.640,01	-620,01	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-255,69	-265,00	0,00	-264,48	0,52	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-887,50	-851,00	0,00	-870,96	-19,96	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-120,23	-88,00	0,00	-118,09	-30,09	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-39.129,08	-49.689,00	0,00	-40.209,78	9.479,22	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01.03 Tourismusmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	57,60	0,00
7831000	Erwerb VG über 800 €	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	57,60	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	57,60	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	57,60	0,00

Investitionen Produkt 15.01.03 Tourismusmanagement

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
N 15010301 Wandersitzgruppe Tinghausen	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	-57,60	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	-57,60	0,00
Gesamtsumme	0,00	-2.794,31	-2.794,31	-2.736,71	-57,60	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 15.01.04 Betrieb des Wochenmarktes							
Organisationseinheit	FD Recht, Öffentliche Sicherheit und Ordnung (32)						
Prod.verantwortung	von Schaewen, Martina						
Leistung	Betrieb des Wochenmarktes als öffentliche Einrichtung						
Auftragsgrundlage	Selbstverwaltungsaufgabe im Rahmen der Daseinsvorsorge						
Zielgruppe	Wochenmarkthändlerinnen und -händler, Kundinnen und Kunden des Wochenmarktes						
Ziele	Bereitstellung eines nachfrageorientierten, ausgewogenen Warenangebots, das zu mind. 50% aus Lebensmitteln besteht						
Kennzahlendefinition	Anzahl und Größe der Marktstände pro Produkt; Prozentanteil der Produktarten						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.04 Betrieb des Wochenmarktes							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.305,37	160.000,00	0,00	111.930,86	-48.069,14	0,00
4321030	Marktstandsgeld	136.305,37	160.000,00	0,00	111.930,86	-48.069,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.000,00	0,00	5.339,73	-1.660,27	0,00
4461050	Erstatt. Strom-/sonst. Nebenk.	0,00	7.000,00	0,00	5.339,73	-1.660,27	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.022,49	0,00	0,00	510,49	510,49	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	2.022,49	0,00	0,00	510,49	510,49	0,00
10	= Ordentliche Erträge	138.327,86	167.000,00	0,00	117.781,08	-49.218,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	-23.172,35	-35.172,00	0,00	-36.331,26	-1.159,26	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-1.197,31	-1.034,00	0,00	-1.081,46	-47,46	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-209,31	0,00	0,00	-106,13	-106,13	0,00
5011200	Rückstell. Altersteilz. Beamte	-853,61	-1.084,00	0,00	-1.135,53	-51,53	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-15.243,00	-25.398,00	0,00	-26.125,97	-727,97	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-301,18	0,00	0,00	-319,67	-319,67	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-989,92	-1.690,00	0,00	-1.400,59	289,41	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-3.253,74	-5.461,00	0,00	-5.346,77	114,23	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-982,42	-389,00	0,00	-748,64	-359,64	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-141,86	-116,00	0,00	-66,50	49,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.400,25	-93.000,00	0,00	-58.034,16	34.965,84	0,00
5241110	Reinigung durch den STL	-84.400,25	-93.000,00	0,00	-58.034,16	34.965,84	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.000,00	-16.150,00	0,00	-16.607,68	-457,68	0,00
5429080	Sondernutzungsgebühr	-16.000,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00	0,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0,00	-150,00	0,00	0,00	150,00	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	0,00	0,00	0,00	-607,68	-607,68	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-123.572,60	-144.322,00	0,00	-110.973,10	33.348,90	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.755,26	22.678,00	0,00	6.807,98	-15.870,02	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.755,26	22.678,00	0,00	6.807,98	-15.870,02	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	14.755,26	22.678,00	0,00	6.807,98	-15.870,02	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.928,09	-29.654,00	0,00	-28.569,95	1.084,05	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-13.726,78	-14.947,00	0,00	-16.973,13	-2.026,13	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-75,03	-53,00	0,00	-62,76	-9,76	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-11.948,23	-12.138,00	0,00	-9.415,87	2.722,13	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-648,91	-590,00	0,00	-567,53	22,47	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-1.358,49	-1.741,00	0,00	-1.333,87	407,13	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-170,65	-185,00	0,00	-216,79	-31,79	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-13.172,83	-6.976,00	0,00	-21.761,97	-14.785,97	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 15.01.06 Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung							
Organisationseinheit		FD Wirtschaftsförderung, Projektsteuerung und Liegenschaften (80)					
Prod.verantwortung		Moeser, Holger					
Leistung		Steuerung von Projekten					
Auftragsgrundlage		Beschluss der politischen Gremien, Rats- und Ausschussbeschlüsse					
Zielgruppe		Aktuelle und künftige Gewerbetreibende und freiberuflich Tätige, Stadtnutzer					
Ziele		Sicherstellung der Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung Bahnhof Innenstadt					
Kennzahlendefinition		Projektende: 2026					
Werte für Kennzahlen		Weiterentwicklung im Rahmen der Denkfabrik					
Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.06 Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.841,34	0,00	0,00	5.543,24	5.543,24	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	4.841,34	0,00	0,00	5.543,24	5.543,24	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.841,34	0,00	0,00	5.543,24	5.543,24	0,00
11	- Personalaufwendungen	-141.749,18	-153.250,00	0,00	-156.484,79	-3.234,79	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-31.360,75	-29.336,00	0,00	-31.128,14	-1.792,14	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-1.774,87	0,00	0,00	-1.543,12	-1.543,12	0,00
5012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	-70.833,79	-86.820,00	0,00	-77.234,93	9.585,07	0,00
5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	-3.768,37	0,00	0,00	-3.500,85	-3.500,85	0,00
5022000	AG-Beitrag VK tarifl. Besch.	-4.708,88	-5.777,00	0,00	-4.145,51	1.631,49	0,00
5032000	AG-Beitrag SV tarifl. Besch.	-13.796,52	-16.979,00	0,00	-15.129,04	1.849,96	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-12.402,40	-11.037,00	0,00	-22.536,40	-11.499,40	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-3.103,60	-3.301,00	0,00	-1.266,80	2.034,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.775,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291800	Kosten Grundstücksgeschäfte	-2.525,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291810	Flächenpool NRW	-24.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.589,80	-13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00
5412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	-1.589,80	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
5431040	Sachverständigenkosten	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-170.114,09	-166.250,00	0,00	-156.484,79	9.765,21	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-165.272,75	-166.250,00	0,00	-150.941,55	15.308,45	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-165.272,75	-166.250,00	0,00	-150.941,55	15.308,45	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-165.272,75	-166.250,00	0,00	-150.941,55	15.308,45	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.014,09	-66.600,00	0,00	-66.620,62	-20,62	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-35.041,96	-33.118,00	0,00	-32.554,88	563,12	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-1.965,17	-1.497,00	0,00	-1.806,45	-309,45	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-25.942,09	-23.276,00	0,00	-25.358,83	-2.082,83	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-2.511,13	-3.120,00	0,00	-2.424,23	695,77	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-3.675,42	-4.544,00	0,00	-3.609,12	934,88	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-878,32	-1.045,00	0,00	-867,11	177,89	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-235.286,84	-232.850,00	0,00	-217.562,17	15.287,83	0,00
Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01.06 Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-27.393,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7821000	Erwerb Grundstücke und Gebäude	-27.393,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360,04	-10.000,00	0,00	-91,75	9.908,25	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01.06 Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
7852000	Tiefbaumaßnahmen	-360,04	-10.000,00	0,00	-91,75	9.908,25	0,00
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.753,21	-10.000,00	0,00	-91,75	9.908,25	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.753,21	-10.000,00	0,00	-91,75	9.908,25	0,00
Investitionen Produkt 15.01.06 Steuerung von besonderen Projekten im Rahmen der Stadtentwicklung							
Maßnahmennummer und -bezeichnung		Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
A 15010601 Entwicklung Bahnbereiche		-27.393,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-27.393,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N 15010601 Projektkosten		-360,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-360,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 15010601 Projektkosten		0,00	-10.000,00	0,00	-91,75	-9.908,25	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	-10.000,00	0,00	-91,75	-9.908,25	0,00
Gesamtsumme		-27.753,21	-10.000,00	0,00	-91,75	-9.908,25	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 15.01.08 Stadtmarketing							
Organisationseinheit	FD Wirtschaftsförderung, Projektsteuerung und Liegenschaften (80)						
Prod.verantwortung	Moeser, Holger						
Leistung	Stadtmarketing (Koordinationsfunktion)						
Auftragsgrundlage	Beschluss der politischen Gremien, Rats- und Ausschussbeschlüsse						
Zielgruppe	Stadtnutzer						
Ziele	Weiterentwicklung der Stärken des Standorts, positive Imagebildung, Zusammenarbeit mit relevanten Akteuren in der Stadtgesellschaft						
Produktumfang	Das Produkt befindet sich noch im Aufbau.						
Teilergebnishaushalt Produkt 15.01.08 Stadtmarketing							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
5281140	Weiterentw. Stadtmark. Sachl.	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
5291140	Weiterentw. Stadtmark. Dienstl.	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-773.000,00	-675.000,00	-298.000,00	475.000,00	-150.000,00
5315100	Zuschuss Stadtmarketing	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
5315150	Zuschuss LSM	0,00	-48.000,00	0,00	-48.000,00	0,00	-150.000,00
5315200	Zuschuss Bautz-Festival	0,00	-375.000,00	-375.000,00	-200.000,00	175.000,00	0,00
5315300	Zuschuss Lichttrouten	0,00	-300.000,00	-300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-788.000,00	-675.000,00	-298.000,00	490.000,00	-150.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-788.000,00	-675.000,00	-298.000,00	490.000,00	-150.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-788.000,00	-675.000,00	-298.000,00	490.000,00	-150.000,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-788.000,00	-675.000,00	-298.000,00	490.000,00	-150.000,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-2.173,00	0,00	-2.020,96	152,04	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	0,00	-2.173,00	0,00	-2.020,96	152,04	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	0,00	-790.173,00	-675.000,00	-300.020,96	490.152,04	-150.000,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Organisationseinheit		FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)					
Prod.verantwortung		Weichler, Sabine					
Leistung		Abbildung der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen, die aufgrund ihrer zentralen, gesamtstädtischen Relevanz keinem anderen Produkt zuzuordnen sind, u.a. Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Kredite und Geldanlagen.					
Auftragsgrundlage		Gemeindeordnung NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW					
Zielgruppe		Rat und Verwaltung					
Teilergebnishaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	161.332.322,88	142.928.000,00	0,00	155.778.625,31	12.850.625,31	0,00
4011000	Grundsteuer A	33.129,99	33.000,00	0,00	34.161,62	1.161,62	0,00
4012000	Grundsteuer B	20.996.859,44	21.300.000,00	0,00	21.038.265,03	-261.734,97	0,00
4013000	Gewerbesteuer	87.608.823,29	64.200.000,00	0,00	76.201.639,12	12.001.639,12	0,00
4021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	36.180.901,29	41.600.000,00	0,00	41.303.526,30	-296.473,70	0,00
4022000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	10.887.805,33	10.945.000,00	0,00	11.057.343,16	112.343,16	0,00
4031000	Vergnügungssteuer	1.354.747,51	580.000,00	0,00	1.130.557,54	550.557,54	0,00
4031100	Wettbürosteuer	15.360,83	0,00	0,00	-1.716,57	-1.716,57	0,00
4032000	Hundesteuer	485.492,91	470.000,00	0,00	490.838,33	20.838,33	0,00
4051000	Kompensationsleistungen	3.769.202,29	3.800.000,00	0,00	4.524.010,78	724.010,78	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.902.377,70	33.432.808,00	0,00	34.443.710,60	1.010.902,60	0,00
4111000	Schlüsselzuweisung	29.524.592,00	30.450.000,00	0,00	30.348.997,00	-101.003,00	0,00
4121100	Bedarfszuweisung A 45	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
4131210	Finanzhilfe Corona-Pandemie	1.557.042,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4141150	Aufwands- u. Unterhaltungspauschale	557.814,84	554.600,00	0,00	554.604,04	4,04	0,00
4161000	Auflösung von Sonderposten	2.238.626,74	2.428.208,00	0,00	2.290.109,56	-138.098,44	0,00
4181200	Erst. Überz. Gewerbesteuerumlage	24.301,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	838,95	2.250,00	0,00	975,80	-1.274,20	0,00
4482030	Erstatt. v. 73/80 Creditreform	604,52	1.650,00	0,00	633,08	-1.016,92	0,00
4485030	Erstattung v. STL Creditreform	234,43	600,00	0,00	342,72	-257,28	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.323.527,23	7.619.240,00	0,00	8.372.702,86	753.462,86	0,00
4511000	Konzessionsabgabe RWE Gas	1.824,61	0,00	0,00	1.773,54	1.773,54	0,00
4511100	Konzessionsabgabe Stadtwerke	972.225,17	1.032.000,00	0,00	971.914,60	-60.085,40	0,00
4511200	Konz.abgabe Enervie Vernetzt	3.071.150,95	2.847.000,00	0,00	2.493.665,01	-353.334,99	0,00
4511300	Konzessionsabg. innogy SE Gas	0,00	1.150,00	0,00	0,00	-1.150,00	0,00
4562100	Stundungs-/Verzugs-/Pro.zinsen	31.031,00	50.000,00	0,00	38.702,00	-11.298,00	0,00
4562200	Zinsen Gewerbesteuernachford.	456.315,50	300.000,00	0,00	488.410,47	188.410,47	0,00
4563100	Bürgerschaftsprovision STL-GmbH	22.144,51	17.292,00	0,00	17.293,63	1,63	0,00
4563200	Bürgerschaftsprov. Seniorenw.	1.610,58	1.546,00	0,00	1.546,16	0,16	0,00
4563300	Bürgerschaftsprovision MGR	30.024,48	27.000,00	0,00	31.583,37	4.583,37	0,00
4563400	Bürgerschaftsprovision LüWo	38.753,13	35.944,00	0,00	35.944,15	0,15	0,00
4563600	Bürgerschaftsprovision EGC	383,42	308,00	0,00	308,36	0,36	0,00
4581010	Auflös. Wertbericht. Ford. PWB	418.720,10	600.000,00	0,00	351.438,74	-248.561,26	0,00
4581030	Auflösung Wertberichtigung AdV	576.491,94	600.000,00	0,00	538.417,57	-61.582,43	0,00
4582900	Auflösung sonst. Rückstellung	0,00	0,00	0,00	1.779.896,06	1.779.896,06	0,00
4583000	Abgang von Sonderposten	3.494,15	0,00	0,00	10.492,08	10.492,08	0,00
4586000	Auflösung Rückstellung Kreisumlage	537.000,00	1.757.000,00	0,00	1.457.000,00	-300.000,00	0,00
4591070	Nicht erstattungsfäh. Guthaben	0,00	0,00	0,00	642,70	642,70	0,00
4591080	Beendigung Niederschlagungen	162.268,68	350.000,00	0,00	153.561,70	-196.438,30	0,00
4591090	Kleinbetragsausbuchung	89,01	0,00	0,00	112,72	112,72	0,00
10	= Ordentliche Erträge	201.559.066,76	183.982.298,00	0,00	198.596.014,57	14.613.716,57	0,00
15	- Transferaufwendungen	-62.056.682,87	-65.528.000,00	0,00	-64.690.236,32	837.763,68	0,00
5341000	Gewerbesteuerumlage	-5.045.335,42	-4.615.000,00	0,00	-5.526.344,85	-911.344,85	0,00
5374000	Kreisumlage	-55.924.994,45	-59.820.000,00	0,00	-57.936.760,47	1.883.239,53	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
5399100	Krankenhausumlage	-1.086.353,00	-1.093.000,00	0,00	-1.227.131,00	-134.131,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.290.320,92	-2.825.315,00	0,00	-5.798.079,03	-2.972.764,03	0,00
5431180	Provision elPay	-6.469,98	-5.650,00	0,00	-6.404,86	-754,86	0,00
5431185	Transaktionsgebühr PayPal	-1.740,39	-1.000,00	0,00	-2.736,10	-1.736,10	0,00
5431190	Creditreform	-838,95	-2.500,00	0,00	-975,80	1.524,20	0,00
5431195	Amazon Business Prime	-416,50	-600,00	0,00	-595,00	5,00	0,00
5445100	Kapitalertragsteuer ENERVIE	-534.461,74	-534.500,00	0,00	-534.461,74	38,26	0,00
5445200	Kapitalertragsteuer STL-GmbH	-3.165,00	-3.165,00	0,00	-3.165,00	0,00	0,00
5445300	Kapitalertragsteuer LüWo	-71.212,50	-63.300,00	0,00	-63.300,00	0,00	0,00
5445400	Kapitalertragsteuer Sparkasse	0,00	-87.600,00	0,00	-103.743,32	-16.143,32	0,00
5473200	Pauschalwertber. auf Forderungen	-351.438,74	-600.000,00	0,00	-2.918.487,37	-2.318.487,37	0,00
5473220	Wertberichtig. Forderungen AdV	-538.417,57	-600.000,00	0,00	-542.086,37	57.913,63	0,00
5473300	Niederschl. Forder. und Erlasse	-501.307,28	-900.000,00	0,00	-415.136,41	484.863,59	0,00
5495100	Zuführung zu sonst. Rückstellungen	-67.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5496000	Zuführung Rückstellung Kreisumlage	-6.192.000,00	0,00	0,00	-1.183.000,00	-1.183.000,00	0,00
5499080	Bildung Sonderposten	0,00	0,00	0,00	-4.943,39	-4.943,39	0,00
5499990	Kleinbetragsausbuchung	-21.652,27	-27.000,00	0,00	-19.043,67	7.956,33	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-70.347.003,79	-68.353.315,00	0,00	-70.488.315,35	-2.135.000,35	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	131.212.062,97	115.628.983,00	0,00	128.107.699,22	12.478.716,22	0,00
19	+ Finanzerträge	7.956.113,75	6.365.302,00	0,00	9.021.178,80	2.655.876,80	0,00
4615000	Zinsen LüWo	41.615,88	40.169,00	0,00	41.533,25	1.364,25	0,00
4615100	Zinsen Enervie	176.411,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4617000	Zinsen von Kreditinstituten	210.527,77	166.975,00	0,00	2.523.027,73	2.356.052,73	0,00
4617100	Zinsen Erbschaften	0,00	0,00	0,00	4.943,39	4.943,39	0,00
4618000	Zinsen von übrigen Bereichen	7.728,74	7.358,00	0,00	7.357,50	-0,50	0,00
4651000	Gewinnanteile ENERVIE	3.377.325,40	3.377.000,00	0,00	3.377.325,40	325,40	0,00
4651100	Gewinnanteile STL-GmbH	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
4651200	Gewinnanteile LüWo	450.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
4651300	Eigenkapitalverzinsung SELH	3.672.504,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4651400	Gewinnanteile Sparkasse	0,00	553.800,00	0,00	655.566,00	101.766,00	0,00
4651600	Gewinnanteile SELH	0,00	1.800.000,00	0,00	1.991.425,53	191.425,53	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-909.819,68	-1.612.250,00	0,00	-862.199,04	750.050,96	0,00
5517000	Zinsen für Kredite	-745.542,18	-1.200.000,00	0,00	-789.429,06	410.570,94	0,00
5517100	Zinsen für Kassenkredite	-0,29	-10.000,00	0,00	-149,44	9.850,56	0,00
5517400	Zinsen Kredite Feuerwehr	-2.753,38	-100.000,00	0,00	-24.582,73	75.417,27	0,00
5591000	Kreditbeschaffungskosten	0,00	-2.250,00	0,00	0,00	2.250,00	0,00
5599100	Zinsen Gewerbesteuererstatt.	-10.198,75	-300.000,00	0,00	-48.037,81	251.962,19	0,00
5599200	Verwahrtgelt Sparkasse u.a.	-151.325,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	7.046.294,07	4.753.052,00	0,00	8.158.979,76	3.405.927,76	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	138.258.357,04	120.382.035,00	0,00	136.266.678,98	15.884.643,98	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	138.258.357,04	120.382.035,00	0,00	136.266.678,98	15.884.643,98	0,00
27T	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	145.064,99	154.200,00	0,00	70.866,87	-83.333,13	0,00
4811600	LV Grundsteuer	145.064,99	154.200,00	0,00	70.866,87	-83.333,13	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	-0,46	-0,46	0,00
5811100	LV Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	-0,46	-0,46	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	138.403.422,03	120.536.235,00	0,00	136.337.545,39	15.801.310,39	0,00

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.626.117,20	3.910.000,00	0,00	3.911.172,49	1.172,49	0,00
6811100	Allgem. Investitionspauschale	3.626.117,20	3.910.000,00	0,00	3.911.172,49	1.172,49	0,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.543.323,52	113.352,00	0,00	68.779,17	-44.572,83	0,00
6865000	Tilgung LüWo	86.365,28	86.365,00	0,00	43.182,64	-43.182,36	0,00
6865100	Tilgung ENERVIE	8.430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6868000	Tilgung sonst. inländ. Bereich	26.958,24	26.987,00	0,00	25.596,53	-1.390,47	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.169.440,72	4.023.352,00	0,00	3.979.951,66	-43.400,34	0,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.169.440,72	4.023.352,00	0,00	3.979.951,66	-43.400,34	0,00

Investitionen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Maßnahmennummer und -bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschrie- bener Ansatz 2023	davon Ermächtigungs- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2023 - Ist 2023	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
N 16010101 Allgem. Investitionspauschale	3.626.117,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.626.117,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
O 16010101 Allgem. Investitionspauschale	0,00	3.910.000,00	0,00	3.911.172,49	-1.172,49	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.910.000,00	0,00	3.911.172,49	-1.172,49	0,00
Gesamtsumme	3.626.117,20	3.910.000,00	0,00	3.911.172,49	-1.172,49	0,00

Jahresabschluss 2023

Produkt 17.01.01 Stiftung Wohnungsbauförderung							
Organisationseinheit		FD Finanzen, Steuern und Beteiligungen (20)					
Prod.verantwortung		Weichler, Sabine					
Leistung		1. Bewirtschaftung der Mittel der Stiftung Wohnungsbauförderung 2. Vergabe von Darlehen 3. Rückflüsse von Darlehen					
Auftragsgrundlage		Stiftungsrecht, Satzung der Stiftung Wohnungsbauförderung					
Zielgruppe		Bauherren					
Ziele		Verwendung der Stiftungsmittel entsprechend dem Stiftungszweck (Wohnungsbau), langfristige Sicherung des Vermögensbestandes (Kapitalerhaltung) sowie der Erträge zur Erfüllung des Stiftungszwecks					
Teilergebnishaushalt Produkt 17.01.01 Stiftung Wohnungsbauförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz/Ist 2023	Ermächtigungsübertragungen nach 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	310,04	0,00	0,00	374,92	374,92	0,00
4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.	310,04	0,00	0,00	374,92	374,92	0,00
10	= Ordentliche Erträge	310,04	0,00	0,00	374,92	374,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.611,27	-1.669,00	0,00	-1.941,67	-272,67	0,00
5011000	Beamtenbezüge	-817,59	-1.121,00	0,00	-1.349,61	-228,61	0,00
5011100	Rückstell. Urlaub/Glz. Beamte	-374,92	0,00	0,00	-295,10	-295,10	0,00
5051000	Pensionsrückstellungen Beamte	-307,64	-422,00	0,00	-243,68	178,32	0,00
5061000	Beihilferückstellungen Beamte	-111,12	-126,00	0,00	-53,28	72,72	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,04	-1,00	0,00	-6.944,22	-6.943,22	0,00
5499080	Bildung Sonderposten	-0,04	-1,00	0,00	-6.944,22	-6.943,22	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.611,31	-1.670,00	0,00	-8.885,89	-7.215,89	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.301,27	-1.670,00	0,00	-8.510,97	-6.840,97	0,00
19	+ Finanzerträge	0,04	1,00	0,00	6.944,22	6.943,22	0,00
4617000	Zinsen von Kreditinstituten	0,04	1,00	0,00	6.944,22	6.943,22	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,04	1,00	0,00	6.944,22	6.943,22	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.301,23	-1.669,00	0,00	-1.566,75	102,25	0,00
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsbez. (= Zeilen 22 und 25)	-1.301,23	-1.669,00	0,00	-1.566,75	102,25	0,00
28T	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.960,49	-4.441,00	0,00	-6.044,88	-1.603,88	0,00
5811000	LV Querschnittsämter	-5.424,97	-3.827,00	0,00	-4.988,59	-1.161,59	0,00
5811100	LV Personalaufwand	-51,24	-57,00	0,00	-78,32	-21,32	0,00
5811200	LV ZGW - Miete	-253,21	-267,00	0,00	-392,92	-125,92	0,00
5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	-34,17	-24,00	0,00	-34,35	-10,35	0,00
5811400	LV Sachkosten Orga und IT	-193,93	-257,00	0,00	-547,99	-290,99	0,00
5811500	LV Versicherungen, Gerichtsk.	-2,97	-9,00	0,00	-2,71	6,29	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27T+28T)	-7.261,72	-6.110,00	0,00	-7.611,63	-1.501,63	0,00

**Ermächtigungsübertragungen
von 2022 nach 2023
gemäß § 22 KOMHVO**

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
Aufwand- und Auszahlungsermächtigungen						
01.05.01	Logistische Dienste					
5291700 / 7291700	Umzüge	23.551,48 €	7.500,00 €	31.051,48 €	ZGW	Die neuen Räumlichkeiten im Sauerlandcenter konnten u.a. wg. Materialengpässen nicht wie geplant durch den Vermieter fertig gestellt werden. Daher sind zunächst nur die Schuldnerberatung und der FD 50.2 in das 1. OG umgezogen. Ein Umzug des FD 50.1 wird erst im lfd. Jahr 2023 nach Fertigstellung der neuen Räumlichkeiten erfolgen. Der HH-Ansatz 2023 ist hierfür nicht auskömmlich.
01.09.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung					
5291095 / 7291095	Externe Dienstleistungen	63.825,75 €	145.520,00 €	209.345,75 €	FD 15	Update / technische Erweiterung DMS "enaio" Auftragsdatum: 09.11.2022 Betrag: 17.243,10 € Begründung: Der Auftrag wurde in 2022 erteilt. Die Herstellerfirma war wegen Überlastung nicht in der Lage, den Auftrag noch in 2022 zu erledigen. Gremiensitzungssoftware Personalrat Auftragsdatum: 13.12.2022 Betrag: 1.808,80 € Begründung: Die Einführung wurde in 2022 begonnen, ist aber noch nicht abgeschlossen. Daher liegt noch keine Schlussrechnung vor.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
						Programmierung einer Schnittstelle zwischen den IT-Verfahren zur Onlineanmeldung zu Kindertageseinrichtungen und dem Elternbeitragsprogramm Auftragsdatum: 04.10.2021 Betrag: 14.773,85 € Begründung: Die Schnittstelle befindet sich noch im Test und ist deshalb noch nicht abgenommen. Medienentwicklungsplan (MEP) für die Schul-IT Betrag: 25.000,00 € Begründung: Das Ausschreibungsverfahren für die Vergabe des MEP läuft. Die Veröffentlichung erfolgte im 4. Quartal 2022. Die Beauftragung soll im 1. Quartal 2023 erfolgen. Fördermanagement Software Betrag: 5.000,00 € Begründung: Das Ausschreibungsverfahren für eine Software zur Abwicklung des Fördermanagements läuft. Die Veröffentlichung erfolgte im 4. Quartal 2022. Die Beauftragung soll im 1. Quartal 2023 erfolgen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
01.10.03 5422000 / 7422000	Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien Mieten und Pachten	369.495,89 €	1.740.000,00 €	2.109.495,89 €	ZGW	Für die Jahre bis zum Neubau der Rahmedetalbrücke wird ein zusätzlicher Standort für den Rettungsdienst und den Brandschutz benötigt. Die gem. Beschlussvorlage 194/2022 überplanmäßig bereitgestellten Mittel für eine Modulbaulösung müssen größtenteils in das Jahr 2023 übertragen werden. Die Maßnahme wurde in 2022 u.a. durch Tiefbauarbeiten begonnen und erstreckt sich über mehrere Haushaltsjahre. Derzeit wird die Leistungsphase 8 (Bauausführung) durchgeführt. Die Mittel werden für die Finanzierung der Maßnahme (hier: Erschließung) benötigt. Der veranschlagte HH-Ansatz 2023 reicht nicht aus, da dieser für anderweitige Geschäftsvorfälle kalkuliert wurde.
01.10.06 5215000 / 7215000	Baubetreuung Instandh. Grundstücke/Anlagen	103.608,21 €	505.000,00 €	608.608,21 €	ZGW	In 2022 wurden Aufträge erteilt, die z.B. wegen Lieferengpässen oder Kapazitätsgrenzen bei Handwerksunternehmen nicht mehr ausgeführt werden konnten. Die Ausführung ist für 2023 vorgesehen. Der veranschlagte HH-Ansatz 2023 ist für die Beauftragung von Leistungen in 2023 vorgesehen und reicht zur Zahlung offener Aufträge aus 2022 nicht aus.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5215040 / 7215040	Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen	80.920,66 €	80.000,00 €	160.920,66 €	ZGW	Hierbei handelt es sich um in 2022 erteilte Aufträge. Die Arbeiten wurden u.a. im Zuge der erforderlichen Brandschutzmaßnahmen nach den akt. gesetzlichen Auflagen begonnen. Diese konnten erst nach vorhergehenden Abstimmungen mit der Bauaufsicht erfolgen. Hinzu kamen erschwerend die erheblich längeren Lieferzeiten für brandschutzspezifische Materialien. Zudem wurden die Kapazitäten der Firmen u.a. zur Beseitigung der Flutschäden anderweitig benötigt. Der vorhandene Haushaltsansatz 2023 ist zur Abwicklung von Auflagen aus Baugenehmigungen und zur Mängelbeseitigungen nach wiederkehrenden Prüfungen an techn. Anlagen nicht ausreichend.
5215160 / 7215160	Kita Kinderinsel	239.516,72 €		239.516,72 €	ZGW	Die Maßnahme zur Herrichtung des dauerhaften Betriebs der Kita Kinderinsel in der Freiherr-vom-Stein-Str. 52 wurde in 2022 durch Beauftragung von Planungsleistungen und div. Gewerken (u.a. Elektroarbeiten) begonnen. Die Arbeiten konnten aus verschiedensten Gründen nicht wie vorgesehen in 2022 abgeschlossen werden. Zur Fertigstellung der Baumaßnahme sind die Mittel nach 2023 zu übertragen.
5215162 / 7215162	Container-Kita Schöneck	95.000,00 €		95.000,00 €	ZGW	Eine Auftragserteilung aller notwendigen Rückbaugewerke war in 2022 nicht mehr möglich. Die Anmietung der in Rede stehenden Mietflächen konnte abschließend erst Anfang Dezember 2022 geklärt werden. Anschließend mussten noch dringend erforderliche Ertüchtigungsarbeiten an Wänden, Böden und Decken ausgeführt werden. Der Umzug in die neuen, angemieteten Räumlichkeiten hat Anfang Januar stattgefunden. Anschließend ist der Rückbau der Container vorgesehen.
5215171 / 7215171 5215172 / 7215172	Abbruch Kita Lenneteich Abbruch Kita Schöneck	36.011,25 € 48.927,66 €		36.011,25 € 48.927,66 €	ZGW	Der Abbruch der Gebäude ist bereits erfolgt. Die Schlussrechnungen für die durchgeführten Abbrucharbeiten stehen allerdings noch aus.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5215300 / 7215300	Rathaus	180.000,00 €	365.000,00 €	545.000,00 €	ZGW	Im Dezember 2021 hat der Rat für die Sanierung des Kaltwassersatzes überplanmäßig Haushaltsmittel bereitgestellt. Für die Maßnahme soll auf Fördermittel der BAFA zurückgegriffen werden. Für die Erstellung der notwendigen Antragsunterlagen wurde ein Ingenieurbüro beauftragt, ein Förderantrag gestellt der im Juni 2022 bewilligt wurde. Im Anschluss erfolgte eine Entwurfsplanung mit Kostenberechnung. Die Kostenberechnung fällt aufgrund der aktuellen Marktsituation erheblich höher aus als die Kostenschätzung. Zur Kostenreduzierung und der Notwendigkeit im Betrieb noch mehr Energie einzusparen wird die Anlage noch einmal überplant. Eine Umsetzung wird für das Jahr 2023 angestrebt. Der HH-Ansatz 2023 ist für anderweitige Baumaßnahmen vorgesehen.
5215302 / 7215302	Telekomgebäude, Logistikzentrum	58.179,04 €		58.179,04 €	ZGW	Mit der Maßnahme zum Umbau der Büroräume im Logistikzentrum wurde in 2020 begonnen. Ein Brandschutzkonzept wurde durch einen externen Gutachter erstellt. Der Maßnahmebeginn hat sich aufgrund der Vertragsverhandlungen mit dem Vermieter zeitlich verzögert.
5215357 / 7215357	Albert-Schweitzer-Schule	9.929,63 €		9.929,63 €	ZGW	Die Arbeiten zur Beleuchtung des neuen Parkplatzes konnten in 2022 witterungsbedingt noch nicht abgeschlossen werden. Der Auftrag wurde bereits vergeben, es ist aber zu erwarten, dass zusätzliche Erdarbeiten erforderlich werden.
5215370 / 7215370	Obdachl. Leifringhauser Str.	14.653,40 €		14.653,40 €	ZGW	Die Maßnahme zur Sanierung von Fenster und Türen im EG aufgrund eines Brandschadens ist baulich abgeschlossen. Die Schlussrechnung des beauftragten Sanierungsunternehmens liegt noch nicht vor.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5215401 / 7215401	VHS	5.655,30 €		5.655,30 €	ZGW	Die Maßnahme zum Austausch von Brandschutztüren wurde in 2021 begonnen und konnte auf Grund der Pandemieeinschränkungen und Lieferengpässen noch nicht gänzlich abgeschlossen werden. Die Arbeiten sollen im Frühjahr 2023 abgeschlossen und schlussgerechnet werden.
5215403 / 7215403	Stadtbücherei	194.216,59 €	323.000,00 €	517.216,59 €	ZGW	Sanierung der Hauptfassade Eingangsseite (65.300 €): Die Haushaltsreste beziehen sich auf die Sanierung von Außenwandflächen. Die nach einer innenliegenden Riss-Sanierung gewonnenen Erkenntnisse machen eine umfassende Fassadensanierung erforderlich. Die für 2022 vorgesehenen Untersuchungen für die weiterführende Fassadensanierung und erste Instandsetzungsmaßnahmen konnten bedingt durch die Personalsituation der ZGW und durch die Corona-Pandemie nicht durchgeführt werden. Sanierung Aktionsraum (130.000,00 €): Auch diese Maßnahme konnte aufgrund der Personalsituation der ZGW erst spät begonnen, aber nicht in 2022 abgeschlossen werden. Erste Aufträge wurden erteilt, jedoch noch nicht vollständig erledigt. Der für das Jahr 2023 vorhandene Haushaltsansatz, ist zur Sanierung des Saals sowie zum Ausgleich von Baupreissteigerungen zur Sanierung des Aktionsraums bereits verplant und steht somit nicht zur Verfügung.
5215404 / 7215404	Museum	52.683,24 €	76.000,00 €	128.683,24 €	ZGW	Mit der Sanierung der Stützmauer wurde bereits in 2021 begonnen. Teilmaßnahmen wurden umgesetzt und abgeschlossen. Aufgrund des noch zur Genehmigung einzureichenden Brandschutzkonzeptes ist der 2. Fluchtweg aus der Städtischen Galerie in diesem Bereich neu zu beurteilen, so dass die restlichen Arbeiten noch nicht beendet werden konnten. Der für das Jahr 2023 vorhandene HH-Ansatz ist für die Konservierung von Fenstern und der flankierenden Maßnahmen zur Neuen Dauerausstellung verplant.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5215406 / 7215406	Kulturhaus	145.600,00 €	153.000,00 €	298.600,00 €	ZGW	Mittel für div. Brandschutzmaßnahmen (88.500 €): Die Planungsleistungen zur Sanierung der Lüftungsanlage sind noch nicht abschließend mit den Sachverständigen und der Genehmigungsbehörde abgestimmt. In 2022 wurden weitere Brandschutzmaßnahmen wie z.B. Wandabschottungen und Änderung bzw. Anpassung der Elektroinstallation beauftragt. Die Maßnahmen dauern derzeit noch an. Dachsanierung oberh. Restaurant und Küche (49.400 €): Mit der Maßnahme der Dachsanierung wurde im Hj.22 begonnen. Bei den Arbeiten wurden Brandschutzmängel festgestellt, durch deren Behebung sich die Fertigstellung der Maßnahme zeitlich in das Jahr 2023 verschiebt. Planungskosten Sanierung Blitzschutzanlage (7.700 €): Nach einer extern durchgeführten Bestandsaufnahme wurde ein weiterer Planungsauftrag zur Sanierung der Blitzschutzanlage Ende 2022 vergeben. Die Leistungen werden in 2023 erbracht.
5241410 / 7241410	Wartung Grundst./baul. Anlagen	40.367,10 €	300.000,00 €	340.367,10 €	ZGW	Die Wartungen an technischen Anlagen wie z.B. an Lüftungs-, Heizungs, Brandschutzklappen- Anlagen konnten aufgrund der Corona-Pandemie und Stillstandzeiten nicht wie geplant vollumfänglich vorgenommen werden. Auch in 2022 konnten diese nicht final abgeschlossen werden. In 2022 war zusätzlicher Aufwand für die energetische Untersuchung und Optimierung notwendig. Die Umsetzung der vom Bund erlassenen kurz- und mittelfristigen Energiesparsicherungsverordnungen konnten in 2022 nicht abgeschlossen werden. Ein Haushaltsansatz für das Jahr 2023 ist zwar vorhanden, beinhaltet jedoch ausschließlich reguläre Wartungsleistungen, weshalb die vorhandene Haushaltsermächtigung nicht ausreicht.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
01.10.07	Baubetreuung Schulen und Sport					
5215000 / 7215000	Instandh. Grundstücke/Anlagen	91.705,11 €	820.000,00 €	911.705,11 €	ZGW	In 2022 wurden Aufträge erteilt, die z.B. wegen Lieferengpässen oder Kapazitätsgrenzen bei Handwerksunternehmen nicht mehr ausgeführt werden konnten. Die Ausführung ist für 2023 vorgesehen. Der veranschlagte HH-Ansatz 2023 ist für die Beauftragung von Leistungen in 2023 vorgesehen und reicht zur Zahlung offener Aufträge aus 2022 nicht aus.
5215040 / 7215040	Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen	268.718,06 €	500.000,00 €	768.718,06 €	ZGW	Hierbei handelt es sich um in 2022 erteilte Aufträge. Die Arbeiten wurden u.a. im Zuge der erforderlichen Brandschutzmaßnahmen nach den akt. gesetzlichen Auflagen und Brandschutzkonzepten der Sachverständigen begonnen. Diese konnten erst nach vorhergehenden Abstimmungen mit der Bauaufsicht erfolgen. Hinzu kamen erschwerend die erheblich längeren Lieferzeiten für die im Brandschutz zugelassenen Materialien. Der vorhandene Haushaltsansatz 2023 ist zur Abwicklung von Auflagen aus Baugenehmigungen sowie Brandschutzkonzepten und zur Mängelbeseitigungen nach wiederkehrenden Prüfungen an baulich wie auch an techn. Anlagen nicht ausreichend.
5215206 / 7215206	Schule Lösenbach	4.900,48 €		4.900,48 €	ZGW	Die Maßnahme ist weitgehend abgeschlossen, es liegen aber noch nicht alle Schlußrechnungen vor. In der Turnhalle sind noch Arbeiten im Bereich der Haustechnik erforderlich.
5215207 / 7215207	Ofried-Preußler-Schule	57.798,50 €		57.798,50 €	ZGW	Die Planungsleistungen zur Erneuerung von Elektroinstallationen wurden bereits in 2021 begonnen, konnten jedoch in 2022 nicht abgeschlossen werden (HH-Rest 27.798,50 €). Ohne die Planungsleistungen konnten wiederum die in 2022 veranschlagten Elektroinstallationen nicht umgesetzt werden (HH-Rest 30.000 €).

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5215226 / 7215226	Theodor-Heuss-Realschule	53.766,42 €	210.000,00 €	263.766,42 €	ZGW	Im Dezember 2021 wurden überplanmäßig Haushaltsmittel zur Mängelbeseitigung an technischen Anlagen bereitgestellt. Die Beauftragung des Fachplaners erfolgte umgehend noch in 2021. Teile der notwendigen Arbeiten konnten bereits öffentlich ausgeschrieben und vergeben werden und befinden sich momentan in der Ausführung. Ein Abschluß der Arbeiten ist für Herbst 2023 vorgesehen. Der HH-Ansatz 2023 ist für die Betonsanierung von Dachrändern vorgesehen.
5215230 / 7215230	Zeppelin-Gymnasium	50.000,00 €	517.000,00 €	567.000,00 €	ZGW	Für die Fenstersanierung in einem Klassenraum wurden Planungsleistungen im Frühjahr 2021 abgeschlossen und abgerechnet. Die denkmalschutzrechtliche Genehmigung zur Durchführung der geplanten Arbeiten wurde von der Denkmalbehörde in 2022 erteilt. Es wurden Fördermittel für den Austausch der Fenster beantragt. Eine Beweilligung steht noch aus. Zur Ausschreibung und Durchführung der Maßnahme werden die genannten Haushaltsmittel benötigt. Der HH-Ansatz 2023 ist für die Sanierung des Flachdachs am Umkleidetrakt der Sporthalle und der Fenster im Altbau vorgesehen.
5215231 / 7215231	Geschwister-Scholl-Gymnasium	37.499,32 €	555.000,00 €	592.499,32 €	ZGW	Im Zuge des Neubaus der Musikschule sollen die unmittelbar angrenzende Grundstücksflächen des GSG wiederhergestellt werden. Der Verbindungsweg Hochstraße / Schulhöfe wurde an die Fluchttreppe des GSG und teilweise an die neue Geländehöhe angepasst. Die Bepflanzung der Flächen konnte noch nicht erfolgen. Für Restarbeiten wie Bepflanzung, Instandsetzung der Asphaltfläche im Übergang Schulhof / Verbindungsweg u.ä. müssen die HH-Mittel übertragen werden. Der HH-Ansatz 2023 ist zur Erneuerung der RLT-Anlage und der Attika vorgesehen.

Jahresabschluss 2023

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5215235 / 7215235	Adolf-Reichwein-Gesamtschule	264.291,91 €	257.000,00 €	521.291,91 €	ZGW	1. Die Maßnahme zur brandschutztechnischen Ertüchtigung in den Fluren der ARG wurde nach der überplanmäßigen Bereitstellung von Haushaltsmitteln durch den Rat unverzüglich durch Ausschreibung div. Gewerke begonnen. Die Baumaßnahme konnte jedoch noch nicht abgeschlossen werden. Zur Fortführung und zum Abschluss der Maßnahme in 2023 stehen noch Elektro-, Trockenbau-, Putz- und Malerarbeiten aus. Hierfür werden die restlichen Mittel in Höhe von 186.624,94 € benötigt. 2. Für die Mängelbeseitigung an technischen Anlagen in der ARG wurden aus 2021 nach 2022 bereits Haushaltsreste in einem Umfang von 150.000 € gebildet. Die Maßnahme konnte noch nicht abgeschlossen werden. Zum Jahresende 2022 sind noch Aufträge mit einem Umfang von 77.666,97 € offen, die erst in 2023 zur Ausführung kommen. Weitere Auftragserteilungen sind nicht erforderlich. Der HH-Ansatz 2023 ist zur Durchführung anderer Baumaßnahmen vorgesehen und steht somit nicht zur Verfügung.
5241410 / 7241410	Wartung Grundst./baul. Anlagen	105.507,00 €	250.000,00 €	355.507,00 €	ZGW	Die Wartungen an technischen Anlagen wie z.B. an Lüftungs-, Heizungs, Brandschutzklappen- Anlagen konnten aufgrund der Corona-Pandemie und Stillstandzeiten nicht wie geplant vollumfänglich vorgenommen werden. Auch in 2022 konnten diese nicht final abgeschlossen werden. In 2022 wurde zusätzlicher Aufwand für die energetische Untersuchung und Optimierung notwendig. Die Umsetzung der vom Bund erlassenen kurz- und mittelfristigen Energiesparsicherungsverordnungen konnten in 2022 nicht abgeschlossen werden. Ein Haushaltsansatz für das Jahr 2023 ist zwar vorhanden, beinhaltet jedoch ausschließlich reguläre Wartungsleistungen, weshalb die vorhandene Haushaltsermächtigung nicht ausreicht.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
02.04.05	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr					
5291166 / 7291166	Neugestaltung Homepage Freiw. FW	5.000,00 €		5.000,00 €	FD 37	Die beauftragte Neugestaltung der Homepage der FF konnte im HH-Jahr 2022 nicht abgeschlossen werden. Die Fertigstellung und Berechnung erfolgt im HH-Jahr 2023.
03.01.01	Grundschulen					
5215240 / 7215240	Austausch von Schultafeln	4.651,47 €	10.000,00 €	14.651,47 €	FD 40	Die Lieferung der am 13.12.2022 durch Auftrag bestellten Langwandtafeln für die Grundschule Wehberg ist Ende Januar erfolgt. Die Rechnung liegt nun vor.
5215242 / 7215242	Unterh. unbewegl. Ausst. Turnhallen	34.893,02 €	18.000,00 €	52.893,02 €	FD 40	Die Ausschreibung der Reparaturen der städt. Grundschulturnhallen musste aufgehoben werden. Eine neue Ausschreibung ist bereits in Bearbeitung. Die Reparaturaufträge werden daher kurzfristig in 2023 vergeben. Aufgrund erheblicher Preissteigerungen ist der Ansatz für 2023 hier nicht auskömmlich.
5255000 / 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	13.428,22 €	17.000,00 €	30.428,22 €	FD 40	Der am 20.10.2022 erteilte Auftrag über die Reparatur der Spülmaschine wurde im November 2022 erledigt, jedoch folgte noch keine Rechnungsstellung. Des Weiteren musste die Ausschreibung der Reparaturen der städt. Grundschulturnhallen aufgehoben werden. Eine neue Ausschreibung ist bereits in Bearbeitung. Die Reparaturaufträge werden daher kurzfristig in 2023 vergeben. Aufgrund erheblicher Preissteigerungen ist der Ansatz für 2023 hier nicht auskömmlich.
5431211 / 7431211	Schulmobiliar	10.264,23 €	5.000,00 €	15.264,23 €	FD 40	Der am 23.11.2022 erteilte Auftrag zur Anschaffung von Schulmobiliar für die Grundschule Lösenbach wird voraussichtlich im 1. Quartal 2023 geliefert und in Rechnung gestellt. Der für die Grundschule Wehberg durch Auftrag vom 13.12.2022 bestellte Schrank ist Ende Januar geliefert worden.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5431215 / 7431215	Verw. LZ Inklusion	8.777,44 €	3.500,00 €	12.277,44 €	FD 40	Der am 28.11.2022 erteilte Auftrag zur Ausstattung der Klassenräume der Knapper Grundschule mit Gardinen/Vorhängen und der am 15.12.2022 erteilte Auftrag für die Ausstattung der Grundschule Bierbaum mit Mobiliar werden im Haushaltsjahr 2023 durchgeführt. Die Rechnung für die Grundschule Bierbaum liegt bereits vor.
03.01.02	Hauptschulen					
5255000 / 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	2.063,77 €	4.980,00 €	7.043,77 €	FD 40	Der am 24.10.2022 erteilte Auftrag zur Reparatur und Instandsetzung von Maschinen in Werkräumen wird erst im Haushaltsjahr 2023 beendet.
5431211 / 7431211	Schulmobiliar	6.877,90 €		6.877,90 €	FD 40	Die am 28.10.2022 und 23.11.2022 erteilten Aufträge zur Anschaffung von Schulmobiliar für die Hauptschule Stadtpark wurden im 1. Quartal 2023 geliefert.
5431235 / 7431235	VG bis 800 €, Aufw. Stadtpark	1.330,40 €	6.290,00 €	7.620,40 €	FD 40	Der im Dezember 2022 erteilte Auftrag zur Anschaffung von Sportmaterialien wurde im Januar 2023 abgeschlossen.
03.01.03	Realschulen					
5431211 / 7431211	Schulmobiliar	3.023,00 €		3.023,00 €	FD 40	Das am 28.10.2022 durch Auftrag für die Theodor-Heuss-Realschule bestellte Schulmobiliar wurde Ende Januar 2023 geliefert und die Rechnung liegt vor.
5431212 / 7431212	Einrichtung und Lehrmittel	4.452,98 €	9.300,00 €	13.752,98 €	FD 40	Das durch Auftrag vom 12.12.2022 zur Einrichtung des Lehrerzimmers an der Theodor-Heuss-Realschule bestellt Mobiliar wurde Ende Januar 2023 geliefert. Die Rechnung liegt vor.
03.01.04	Zeppelin-Gymnasium					
5431211 / 7431211	Schulmobiliar	3.051,27 €	5.000,00 €	8.051,27 €	FD 40	Die Lieferung des am 13.12.2022 bestellten Schulmobiliars für das Zeppelin-Gymnasium wird in der 09/KW 2023 erwartet. Die Rechnung steht noch aus.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5431212 / 7431212	Einrichtung und Lehrmittel	5.257,14 €	5.400,00 €	10.657,14 €	FD 40	Die Lieferung des am 18.11.2022 bestellten Schreibtischstuhles erfolgte bereits. Die Rechnung liegt vor. Die durch Auftrag vom 13.12.2022 bestellten Möbellieferung zur Ausstattung des Zeppelin-Gymnasiums soll in der 09/KW 2023 erfolgen. Die Rechnung steht noch aus.
03.01.05	Geschwister-Scholl-Gymnasium					
5255000 / 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	5.789,69 €	4.169,00 €	9.958,69 €	FD 40	Der Auftrag für die Herrichtung der Aula des Geschwister-Scholl-Gymnasiums wurde am 07.12.2022 erteilt. Teilrechnung sind bereits erfolgt. Die Schlussrechnung liegt nun vor.
03.01.06	Bergstadt-Gymnasium					
5431212 / 7431212	Einrichtung und Lehrmittel	3.258,28 €	7.900,00 €	11.158,28 €	FD 40	Die am 07.11.2022 durch Auftrag bestellte Einrichtung für das Bergstadt-Gymnasium erfolgt voraussichtlich in der 11./KW 2023. Die Rechnung steht noch aus.
5431284 / 7431284	Eingesparte Lernmittel BGL	1.672,96 €	3.800,00 €	5.472,96 €	FD 40	Die am 07.11.2022 durch Auftrag bestellte Einrichtung für das Bergstadt-Gymnasium erfolgt voraussichtlich in der 11./KW 2023. Die Rechnung steht noch aus.
03.01.07	Gesamtschule					
5255000 / 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	1.120,81 €	14.915,00 €	16.035,81 €	FD 40	Der am 13.12.2022 erteilte Auftrag zur Reparatur der Bandspülmaschine wird erst im Haushaltsjahr 2023 erledigt.
5431211 / 7431211	Schulmobiliar	3.793,77 €	30.000,00 €	33.793,77 €	FD 40	Die Lieferung des am 23.11.2022 bestellten Schulmobiliars für die Adolf-Reichwein-Gesamtschule erfolgt voraussichtlich in der 09/KW 2023.
5431212 / 7431212	Einrichtung und Lehrmittel	2.138,86 €	8.400,00 €	10.538,86 €	FD 40	Die Lieferung des am 23.11.2022 bestellten Schulmobiliars für die Adolf-Reichwein-Gesamtschule erfolgt voraussichtlich in der 09/KW 2023.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
03.02.01	Gantztägige Förder- und Betreuungsangebote					
5291270 / 7291270	Dienstl. Projekte/Gutachter	13.847,79 €		13.847,79 €	FD 40	Der Planungsauftrag für die Verifizierung eines Gutachtens sowie Betrachtung des Standortes der Kindertagesstätte "Unterm Himmelszelt" für die OGS-Nutzung wurde am 15.12.2022 erteilt. Ein Abschluss dieses Auftrages erfolgt voraussichtlich im ersten Quartal 2023. Die weiteren Gelder i. H. v. 11.397,34 € werden zur Übertragung angemeldet, da für den OGS-Rechtsanspruch noch weitere Planungsaufträge vergeben werden müssen.
04.02.01	Weiterbildung - Unterrichts- veranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag					
5431351 / 7431351	VG bis 800 €, GA Digitalisierung	1.328,00 €	7.000,00 €	8.328,00 €	FD 43	Am 08.11.2022 wurde ein Vergabeverfahren seitens des FD 43 eingeleitet, um im Rahmen der Modernisierung der Unterrichtsmedien in der Volkshochschule 4 digitale Flipcharts incl. Montage neu anzuschaffen. Die Auftragsvergabe erfolgte am 13.12.2022 über ein Volumen über 12.327,55 €. Im Vergabeverfahren ist eine Ausführungsfrist bis zum 20.01.2023 vorgesehen. Die Auftragsbestätigung seitens der Firma erfolgte am 22.12.2022 und die Lieferung und Montage soll bis zum Termin der Ausführungsfrist erfolgen.
04.05.01	Musealisierung des Geschichtsmuseums					
5291015 / 7291015	Dienstl. Ausstellungen/Veranst.	2.092,00 €	2.500,00 €	4.592,00 €	FD 41	Im Dezember 2022 wurde die Restaurierung von zwei Gemälden im Wert von 2.092,- € beauftragt und die entsprechenden Mittel reserviert. Der Abschluss der Arbeiten wird erst im Frühjahr 2023 erfolgen. Der Haushaltsansatz in 2023 liegt nur bei 2.500,- € und ist für andere Maßnahmen vorgehesehen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
04.05.02	Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums					
5281384 / 7281384	Sachl. "Digital Diary Museum"	4.204,15 €		4.204,15 €	FD 41	Das Ausstellungsprojekt „Digital Diary Museum“ wird durch eine 90%-Förderung finanziert. Die Laufzeit des Förderprogramms und damit auch der Projektzeitraum wurde von ursprünglich 31.12.2022 auf den 31.03.2023 verlängert. Entsprechend sind noch nicht alle Mittel in 2022 verausgabt worden. In 2023 sind keine Mittel dafür angesetzt. Der Abruf der Fördermittel erfolgt komplett erst in 2023. (Daher übersteigen die eingeplanten Einzahlungen die zu übertragenden Restbeträge.)
5291384 / 7291384	Dienstl. "Digital Diary Museum"	9.013,96 €		9.013,96 €	FD 41	
04.07.01	Veranstaltungen des Kulturhauses					
5291010 / 7291010	Dienstleist. Veranstaltungen	54.001,93 €	369.250,00 €	423.251,93 €	FD 46	Pro Spielzeit werden ca. 70 Veranstaltungen disponiert. Im Normalfall finden diese jew. anteilig zur Hälfte in der ersten und in der zweiten Spielzeithälfte statt. In der Spielzeit 2022/2023 wurden im Herbst 2022 28 Veranstaltungen und im Frühjahr 2023 42 Veranstaltungen durchgeführt. Dies ist auf die pandemiebedingt vorsichtige Planung Seitens der Tournée-theater zurückzuführen, die für ihre Tourneen verstärkt das Frühjahr 2023 beplant haben. In der Folge besteht ein Etat-Überschuss im Haushaltsjahr 2022 über 54.001,93€. Dieses Geld fehlt für Veranstaltungen, die im Frühjahr 23 durchgeführt werden und für die vertragliche Verpflichtungen aus den Coronajahren 2020-2022 bestehen. Es handelt sich hierbei um folgende Veranstaltungen: Tyll, Das Brautkleid, Ach diese Lücke, HG Butzko, Willkommen bei den Hartmanns, mit einem Gesamtvolumen von: 43.033,00€ zzgl. zwei überschüssigen Veranstaltungen im Kindertheater: Der Kleine Prinz, Emil und die Detektive mit einem Gesamtvolumen von: 10.970€.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
04.08.02	Ausstellungsprojekte der städtischen Galerie					
5281015 / 7281015	Sachl. Ausstellungen/Veranst.	8.609,89 €	8.000,00 €	16.609,89 €	FD 41	Anfang Dezember 2022 wurden neue Leuchten für die Wechslerausstellungsräume der Galerie im Wert von 8.609,89 € bestellt. Aufgrund von Produktionsverzögerungen kann die Auslieferung der Leuchten und die Rechnungsstellung erst Anfang Januar 2023 erfolgen. Für das Jahr 2023 ist der Mittelansatz auf dem entsprechenden Sachkonto zur Rechnungsbegleichung nicht ausreichend. Zudem sind die Mittel des Jahres 2023 auch noch für andere Aufwendungen vorgesehen.
05.02.03	Hilfen für spezifische Personengruppen					
5281400 / 7281400	Sachk. Interessenv. Behinderte	1.530,00 €	2.000,00 €	3.530,00 €	FD 10	Das Sachkonto beinhaltet unter anderem die gesetzlich vorgegebene Übersetzung der Niederschriften der Sitzungen der Interessenvertretung für Menschen mit Behinderungen in "Leichte Sprache". Die Protokolle für 2022 können durch das beauftragte Büro erst im 1. Quartal 2023 übersetzt werden. Da es sich um die erstmalige Übersetzung von Protokollen handelt, konnte die genaue Kostenhöhe bei Auftragserteilung noch nicht konkret ermittelt werden; diese liegen nach Schätzung aber über einer Summe von 1.200 €. Eine Übernahme der Kosten aus dem Budget 2023 ist wegen der knapp bemessenen Mittel nicht möglich.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
05.03.01	Herrichtung/Betrieb von Unterkünften für Aussiedler, Flüchtlinge, Asylbewerber					
5215040 / 7215040	Brandschutz- u. WKP-Maßnahmen	13.770,48 €	50.000,00 €	63.770,48 €	ZGW	Hierbei handelt es sich um in 2022 erteilte Aufträge. Die Arbeiten wurden u.a. im Zuge der erforderlichen Brandschutzmaßnahmen nach den akt. gesetzlichen Auflagen und brandschutztechn. Stellungnahmen der Sachverständigen begonnen. Diese konnten erst nach vorhergehenden Abstimmungen mit der Bauaufsicht erfolgen. Hinzu kamen erschwerend die erheblich längeren Lieferzeiten für die im Brandschutz zugelassenen Materialien. Der vorhandene Haushaltsansatz 2023 ist zur Abwicklung von Auflagen aus Baugenehmigungen sowie Brandschutzkonzepten und zur Mängelbeseitigungen nach wiederkehrenden Prüfungen an baulich wie auch an techn. Anlagen nicht ausreichend.
5215352 / 7215352	ÜH An der Schnappe	27.000,00 €		27.000,00 €	ZGW	Die Maßnahme zum Austausch von Türen, Fenstern und Bodenbelägen ist größtenteils fertiggestellt. Zur Ausführung der noch fehlenden Gewerke war zunächst eine brandschutztechnische Ertüchtigung erforderlich. Mit dem Abschluss der Maßnahme ist in 2023 zu rechnen.
5281470 / 7281470	Ausstattung Übergangsheime	18.000,00 €	148.000,00 €	166.000,00 €	FD 50.2	Für das Übergangsheim Gartenstr. 52 wurden Gardinen bestellt (Vormerkung vom 22.12.2022). Die Lieferung wird voraussichtlich im Februar erfolgen. Ich bitte den Betrag in Höhe von 18.000 € von 2022 nach 2023 zu übertragen
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
5255000 / 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	9.849,55 €	400,00 €	10.249,55 €	FD 40	Mittel für die Turnhallen Reparaturen inkl. Inspektion. Die in 2022 durchgeführten Ausschreibung musste aufgehoben werden und steht im Haushaltjahr 2023 an.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5431000 / 7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	1.415,73 €	3.728,00 €	5.143,73 €	FD 40	Aufträge wurden am 15.03.2022 erteilt. Die Rechnung liegt vor.
09.01.01	Städtebauliche Planung und Gestaltung					
5291600 / 7291600	Planungsleistungen	3.803,00 €	23.000,00 €	26.803,00 €	FD 61	Die Mittel sind durch die Beteiligungsveranstaltungen zur städtebaulichen Entwicklung für "Sportplatz und Wiese an der Höh" gebunden. Die zwei Beteiligungsveranstaltung wurde in 2022 beauftragt und werden in 2023 durchgeführt. Eine Endabrechnung ist daher noch nicht erfolgt. Der Ansatz 2023 wird für die nächsten Projekte zur städtebaulichen Entwicklung benötigt, da diese ebenfalls über Beteiligungsveranstaltungen abgewickelt werden sollen.
5291604 / 7291604	Einzelhandelskonzept	5.872,00 €		5.872,00 €	FD 61	Gesamtmaßnahme aus 2020 zur 2. Fortschreibung des Einzelhandelskonzeptes für Lüdenschaid aus dem Jahr 2012 (gemäß Beschlussvorlage 148/2020). Bisher sind nur Teilabrechnungen erfolgt. Die Maßnahme wird in 2023 weiter durchgeführt und ist daher noch nicht endabgerechnet. Es ergaben sich coronabedingt Verzögerungen in der Bestandsaufnahme bzw. Datenerhebung.
5291605 / 7291605	Aufwandf. Gutachten extern	16.562,00 €	40.000,00 €	56.562,00 €	FD 61	Überarbeitung des Geräusch-Immisionsschutz-Gutachten BP 839 "Westlich Schöneck". Die Maßnahme hat in 2021 begonnen und ist aufgrund mehrmaliger Änderungen des Planinhaltes noch nicht endabgerechnet. Für das Geräusch-Immisionsschutz-Gutachten des geplanten Neubaus der Feuerwache an der Wiesenstraße wurde der Auftrag in 2022 vergeben, Ergebnisse liegen noch nicht vor, das Gutachten ist noch nicht endabgerechnet. Der Ansatz 2023 wird für weitere zu erwartende Gutachten benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5291608 / 7291608	Gutachten Rosmart-Erweiterung	106.272,18 €		106.272,18 €	FD 61	Vertiefung Machbarkeitsstudie. Es handelt sich um eine in 2020 begonnene Gesamtmaßnahme (Einleitungsbeschluss zur 17. Änd. des FNP gemäß Beschlussvorlage 034/2019). Sie enthält noch nicht endabgerechnete Aufträge für 2021/22 und weiterführende notwendige Maßnahmen für 2023, welche noch nicht durch konkrete Aufträge gebunden sind. Für 2023 wird mit einer anteiligen Kostenerstattung der Städte Altena und Werdohl in Höhe von 85.224,53 € für das Interkommunale Gewerbegebiet Rosmart II gerechnet.
09.01.06	Integriertes Handlungskonzept Altstadt					
5291630 / 7291630	Maßnahmen zu Sozialprojekten	14.000,00 €		14.000,00 €	FM	Die Mittel sind für zwei noch laufende, soziale Projekte vorgesehen.
5215409 / 7215409	Schadensregulierung Musikschule	15.000,00 €		15.000,00 €	FM	Der Wasserschaden in der Musikschule wurde behoben und die Bauleistungen sind abgerechnet. Es steht noch die Abrechnung der Bauleitung aus.
09.01.07	Regionale 2025					
5291000 / 7291000	Dienstleistungen	83.210,14 €	98.000,00 €	181.210,14 €	FD 10/ RB	Für die Projektentwicklung und Umsetzung des Lüdenschneider Beitrags zur Regionale 2025 Südwestfalen wurden Aufträge am 05.07.2021 über 59.385,00 €, am 07.10.2021 über 110.177,94 sowie am 06.12.2022 über 20.000 € erteilt. Während die Umsetzung des letzten Auftrages ohnehin für 2023 vorgesehen ist, können die Module der beiden anderen Aufträge nur im Rahmen der Weiterentwicklung und des Fortgangs des Projekts abgewickelt werden. Hierbei ist es daneben zu einer zeitlichen Verzögerung durch Personalmangel bei den beiden beteiligten Büros gekommen. Eine Deckung aus dem Haushaltsansatz 2023 ist nicht möglich, da dieser für die weitere Bearbeitung und Erprobung des Projektes benötigt wird.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
12.01.01	Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung					
5216030 / 7216030	Verkehrsz./-einrichtung STL	14.136,36 €	34.000,00 €	48.136,36 €	FD 66	Laufende Aufträge/ verkehrsrechtliche Anordnungen gegenüber STL, die aufgrund des Arbeitsumfangs sowie der Witterung nicht in 2022 umgesetzt bzw. abgeschlossen werden konnten. Die Mittel im Haushaltsansatz 2023 werden zur Wahrnehmung der laufenden straßenverkehrsbehördlichen Aufgaben benötigt (Umsetzung Verkehrszeichen und -einrichtungen einschließlich Markierung)
5216035 / 7216035	Verkehrsz./-einrichtung andere	8.454,00 €	1.000,00 €	9.454,00 €	FD 66	Das Verkehrsgutachten zur Untersuchung der grundsätzlichen Realisierbarkeit von Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV und Radverkehrs wurde im Oktober 2020 beauftragt (Auftragssumme: 12.500 €). Die erste Bearbeitungsstufe wurde im Januar 2021 weitgehend abgeschlossen. Eine Teilzahlung i.H.v. 4.050 € ist in 2021 erfolgt. Die weitere Bearbeitung wurde aus gegebenem Anlass im Jahr 2022 zurückgestellt. Die Mittel im Haushaltsansatz 2023 werden zur Wahrnehmung der laufenden straßenverkehrsbehördlichen Aufgaben benötigt (Umsetzung Verkehrszeichen und -einrichtungen einschließlich Markierung).

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5291654 / 7291654	Planungsk. Signalanlagen Land	59.000,00 €	10.000,00 €	69.000,00 €	FD 66	Die Leistungen zur Überplanung der Lichtsignalanlagen "Paket 1" wurden bereits 2016 vergeben. Im Zuge der Bearbeitung wurden zudem weitergehende Planungsleistungen erforderlich, die in 2017, 2018 sowie in 2020 beauftragt wurden. Teilzahlungen sind in 2016 - 2022 erfolgt. Die Signalplanung ist abgeschlossen, es sind noch Ortstermine wahrzunehmen. Zudem ist im Kontext der Inbetriebnahme der ausstehenden Signalanlagen eine übergeordnete Steuerungsebene ("Verkehrsrechner") zu planen und zu programmieren. Diese Planung wurde in 2022 weitgehend abgeschlossen, die Inbetriebnahme steht noch aus. Die Schlussrechnung steht noch aus (offen insgesamt: ca. 21.000 €). Die Planungsleistungen für das zweite Paket wurden 2017 sowie 2019 und 2020 beauftragt. Teilzahlungen sind in 2018 - 2020 erfolgt. Die Planung konnte 2020 - 2022 aufgrund von Verzögerungen bei der Erarbeitung der erforderlichen Grundlagen (u.a. Überplanung Bräuckenkreuz) nicht abgeschlossen werden. 2022 wurde die Planung einer weiteren Signalanlage beauftragt. Voraussichtlich wird die Signalplanung in 2023 weitgehend abgeschlossen (Ausnahme Bräuckenkreuz). Im Rahmen der baul. Sanierung bzw. Herstellung der Anlagen sind auch hier im Anschluss Ortstermine wahrzunehmen (offen gesamt: ca. 38.000 €).

Jahresabschluss 2023

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5291662 / 7291662	Mobilitätskonzept	108.750,00 €		108.750,00 €	FD 66	Im Rahmen des zu erstellenden Mobilitätskonzeptes sind Datenerhebungen (Haushaltsbefragung) zur Ermittlung der Verkehrsmittelwahl und des Verkehrsverhaltens vorgesehen. Auf dieser Grundlage und einer Analyse der aktuellen Situation und Bewertung von Potentialen sollen Maßnahmen zur Gestaltung der Verkehrswende entwickelt werden. Teile des Konzeptes sollen als Grundlage für das Radverkehrskonzept dienen. Das Mobilitätskonzept wird mit mit 80% Zuwendung durch das "Zukunftsnetz Mobilität NRW" gefördert. Die Antragstellung erfolgte in 2021, der Zuwendungsbescheid liegt für einen Bewilligungszeitraum bis 2023 vor. Aufgrund der Personalsituation und dem Arbeitsdichte durch die Sperrung der A45 haben sich die vorbereitenden Arbeiten für die Ausschreibung und Vergabe verzögert.
5291663 / 7291663	Schulisches Mobilitätsmanagement	37.850,00 €		37.850,00 €	FD 66	Zur Erarbeitung eines schulischen Mobilitätsmanagements ist die Beauftragung eines externen Ingenieurbüros erforderlich. Für die hierfür erforderlichen Kosten wurde im Mai 2021 ein Förderantrag bei der Bezirksregierung gestellt. Der Förderbescheid liegt mit Datum vom 09.11.2021 vor, der städtische Eigenanteil beläuft sich auf 7.550 €. Der Förderzeitraum wurde bis zum 30.06.2023 verlängert; eine weitere Verlängerung ist in Aussicht gestellt worden. Insbesondere bei Neubesetzung einer vakanten Stelle im Fachdienst 66 kann das schulische Mobilitätsmanagement in 2023 durchgeführt werden.
5431000 / 7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	2.500,00 €	4.000,00 €	6.500,00 €	FD 66	Im Rahmen der Gesundheitsprävention sollen mittelfristig alle Mitarbeiter mit höhenverstellbaren Schreibtischen ausgestattet werden. Im Jahr 2022 waren die Mittel für zwei solcher Tische vorhanden und der Auftrag ist erteilt worden. Die Lieferung erfolgt allerdings erst im Jahr 2023. Desweiteren werden, aufgrund von zwei neuen Planstellen, in diesem Jahr weitere Büros ausgestattet werden müssen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
12.01.04	Straßenbau und -unterhaltung					
5216000 / 7216000	Instandh. Verkehrstechnik STL	151.600,00 €	120.000,00 €	271.600,00 €	STL	Aufträge in Höhe von 116.570,08 € sind erteilt aber noch nicht abgeschlossen. Aufgrund der aktuellen Preissteigerung werden weitere Mittel benötigt.
5216170 / 7216170	Rolltreppe Sauerfeld	60.000,00 €		60.000,00 €	STL	Die Reparatur der Rolltreppe ist in Höhe von 51.728,11 € beauftragt. Mit den Arbeiten wurde bereits begonnen. Die Fertigstellung sowie Abrechnung wird in 2023 erfolgen. Für die Schlussrechnung werden aufgrund von Mehrkosten und Preissteigerungen sämtliche Mittel benötigt.
5216700 / 7216700	Beseitigung von Unwetterschäden	190.348,14 €		190.348,14 €	STL	Ein Förderantrag mit einer Auflistung aller Maßnahmen wurde gestellt. Mit den Instandsetzungsarbeiten soll zeitnah begonnen werden. Die Mittel sind in gesamter Höhe zu übertragen, um die Hochwasserschäden beseitigen zu können.
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
5241557 / 7241557	Verwendung LZ Waldschadenshilfe	25.061,12 €		25.061,12 €	FD 67	Eine bewilligungsgerechte Verwendung des Zuschusses konnte in 2022 noch nicht komplett erfolgen.
5291687 / 7291687	Freiflächenentwicklungskonzept	100.000,00 €		100.000,00 €	FD 67	Nach erfolgter Ausschreibung kann die Auftragsvergabe erst in 2023 erfolgen.
5431020 / 7431020	Mitgliedsbeiträge	15.500,00 €	19.400,00 €	34.900,00 €	FD 67	Nach Umstellung der Abrechnung im Rahmen der Mitgliedschaft bei der Forstbetriebsgemeinschaft/ Waldarbeitsgemeinschaft über die Leistungen des Försters in 2022 liegt noch keine Abrechnung für 2022 vor. Da mit der Abrechnung für 2023 bereits in 2023 gerechnet wird, ist dafür dann der Ansatz 2023 ausgeschöpft.
14.01.02	Klimaschutz und Nachhaltigkeit					
5215610 / 7215610	Verw. Klima- und Forstpauschale	35.905,93 €		35.905,93 €	FD 67	Eine entsprechende Verwendung der Mittel konnte in 2022 noch nicht erfolgen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5291660 / 7291660	Dienstleistungen Klimaschutz	13.342,85 €	18.250,00 €	31.592,85 €	FD 67	Ein im Dez. 21 erteilter Auftrag zur Konzepterstellung zur nachhaltigen regionalen Entwicklung kann erst in 2023 erledigt und abgerechnet werden. Ein zweiter Auftrag aus 2022 konnte auch noch nicht abgeschlossen werden. Der Ansatz für 2023 ist komplett für weitere Dienstleistungsaufträge vorgesehen.
5291661 / 7291661	Dienstl. Klimaschutz im Quartier	80.000,00 €		80.000,00 €	FD 67	Der Anteil des Zuschusses der Stadtwerke an den Gesamtkosten (80.000 €; davon 60.000 € Fördermittel u. 20.000 € Eigenanteil Stadt inkl. Zuschuss Stadtwerke) zur Teilnahme am Förderprogramm KfW 432"Energetische Sanierung-Zuschuss Klimaschutz und Klimaanpassung im Quartier" in Höhe von 15.000 € ist bereits Ende 21 bei der Stadt eingegangen. Die Abwicklung/Beauftragung zur Teilnahme erfolgte im HHJ 2022 (s. Beschlussvorlage Nr. 300/2021) Die Abrechnung erfolgt erst in 2023; ebenso der Eingang der Förderung.
5291685 / 7291685	Handlungsprogramm Nachhaltigkeit	20.230,00 €	20.000,00 €	40.230,00 €	FD 67	Der Auftrag zur Erstellung einer Stadtklimaanalyse ist im Dez. 21 erteilt worden. Der Abschluss und Abrechnung der Arbeiten dazu erfolgt erst in 2023. Der Ansatz 2023 wird für die Umsetzung von Maßnahmen i. R. d. Nachhaltigkeitsstrategie benötigt.
5291735 / 7291735	Investitionsplan Klimaneutralität	46.136,72 €		46.136,72 €	FD 67 / ZGW	In einem ersten Schritt wurden 2022 HH-Mittel zur Ermittlung von Grundlagendaten, Beratung und Unterstützung durch einen externen Dienstleister bewilligt. Zunächst wurde ein externes Planungsbüro mit der Zusammenstellung und Bewertung von Gebäude-Energiezahlen beauftragt. Im weiteren Bearbeitungsprozess werden die Restmittel für die Erstellung von detaillierten Gebäude-Energieberichten und Kostenschätzungen für Sanierungsmaßnahmen in 2023 benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
15.01.02	Wirtschaftsförderung					
5318810 / 7318810	Umbaumaßn. Sofortpr. Innenstadt	37.500,00 €		37.500,00 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt. Der dritte Aufruf zum NRW-Sofortprogramm zur Stärkung der Innenstädte bietet die Möglichkeit, notwendige (Wieder-) Herrichtungen oder Anpassungen für eine erfolgversprechende Vermietung in den Bereichen Eingang und Fassade, Gebäudetechnik und Innenausstattung pauschal mit jeweils 2.500 € fördern zu lassen. Rechnungen müssen in mindestens doppelter Höhe vorliegen. In Kombination können damit bis zu 7.500 € in Summe ausgezahlt werden.
5422850 / 7422850	Miete Sofortprogramm Innenstadt	206.700,90 €	166.256,00 €	372.956,90 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt, über das bereits mehrere Mietverträge abgeschlossen werden konnten. Akutell laufen erfolgversprechende Gespräche mit weiteren Bewerbern. Die Mittel werden somit zur Finanzierung weiterer, über den Ansatz 2023 hinausgehender Mietvertragsabschlüsse benötigt (s. korrespondierende Einnahmekonten 4141611/6141611 und 4411850/6411850).
15.01.08	Stadtmarketing					
5315200 / 7315200	Zuschuss Bautz-Festival	375.000,00 €		375.000,00 €	FD 80	Am 18.10.2022 hat der Rat die Gewährung eines Zuschusses für das Bautz-Festival 2023 beschlossen, der schrittweise an die LSM ausgezahlt werden soll. Die Auszahlungsvoraussetzungen lagen in 2022 noch nicht vor, so dass die Mittel übertragen werden müssen.
5315300 / 7315300	Zuschuss Lichttrouten	300.000,00 €		300.000,00 €	FD 80	Am 18.10.2022 hat der Rat die Gewährung eines Zuschusses für die Lichttrouten 2025 beschlossen, der schrittweise an die LSM ausgezahlt werden soll. Die Auszahlungsvoraussetzungen lagen in 2022 noch nicht vor, so dass die Mittel übertragen werden müssen.
Summe Aufwands-/Auszahlungsermächtigungen		5.114.572,75 €	8.102.458,00 €	13.217.030,75 €		

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
Aufwandsermächtigungen (Festwerte, Zahlungskonto ist investiv)						
02.04.05	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr					
5431060 / 7831100	Dienst-/Schutzbekleidung über 800 €	118.592,77 €	106.387,00 €	224.979,77 €	FD 37	Die in den HH-Jahren 2021 u. 2022 beauftragte Schutz- bekleidung wird erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
5431070 / 7832100	Dienst-/Schutzbekleidung bis 800 €	218.146,04 €	220.733,00 €	438.879,04 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte Schutzbekleidung wird erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
02.04.06	Rettungsdienst					
5431070 / 7832100	Dienst-/Schutzbekleidung bis 800 €	11.622,00 €	42.000,00 €	53.622,00 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte Schutzbekleidung wird z. T. erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
5431655 / 7831155	Verw. Spende Aufforstung (FW)	7.841,71 €		7.841,71 €	FD 67	Die zweckgebundenen Spendeneinnahmen konnte in 2022 noch nicht komplett verwendet werden.
5431658 / 7831158	Verw. Bundeswaldprämie (FW)	49.790,00 €		49.790,00 €	FD 67	Eine zweckgerechte Verwendung der Prämie konnte in 2022 noch nicht erfolgen.
Summe Aufwand (ohne Auszahlung)		405.992,52 €	369.120,00 €	775.112,52 €		
Auszahlungsermächtigungen (Instandhaltungsrückstellungen, Umlaufvermögen)						
01.10.06	Baubetreuung					
IR GEB 014/7215500	Schulpsych. Beratungsstelle (IR)	30.000,00 €		30.000,00 €	ZGW	In 2022 wurden mehrere Aufträge zur Dachsanierung erteilt und auch ausgeführt. Nach eingehender Untersuchung der bestehenden Dachdeckung ist eine Gesamtsanierung jedoch zurzeit nicht erforderlich. Aufgrund der in 2022 ausgeführten Sanierungsarbeiten ist der Bestand langfristig gesichert. Allerdings sollen noch Bauleistungen zur Verbesserung der energetischen Bilanz des Gebäudes ausgeführt werden. So ist geplant, den Dachraum des bestehenden Satteldaches mit neuer Wärmedämmung energetisch aufzuwerten.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
IR GEB 015/7215500	Kulturhaus (IR)	291.194,64 €	653.000,00 €	944.194,64 €	ZGW	Die als Instandhaltungsrückstellungen geplanten Maßnahmen wurden bereits 2020 begonnen und in den Folgejahren fortgeführt. Teilweise sind die Maßnahmen bereits abgeschlossen (z.B. Deckensanierung Laubengang). Brandschutzmaßnahmen wurden begonnen, konnten jedoch aufgrund noch laufender Abstimmungen zwischen Fachplanung Lüftung und Brandschutz sowie der Genehmigungsbehörde noch nicht abgeschlossen werden. Der Haushaltsansatz für 2023 ist für die Sanierung von Brandschutzklappen vorgesehen und steht nicht zur Verfügung.
IR GEB 019/7215500	Hotopstraße 12 (IR)	233.498,09 €		233.498,09 €	ZGW	In 2022 wurde eine Bestandsaufnahme der zu sanierenden Gebäudeteile gefertigt. Erste Sanierungsmaßnahmen an der Dachkonstruktion wurden beauftragt und teilweise abgerechnet. Die Maßnahme wird in 2023 fortgeführt und abgeschlossen.
01.10.07	Baubetreuung Schulen und Sport					
IR GEB 001/7215500	Schule Lösenbach (IR)	68.190,15 €		68.190,15 €	ZGW	Die Mittel sind für die Sanierung des Lehrschwimmbeckens vorgesehen. Mit der Maßnahme wurde in 2021 begonnen. Zum Abschluss der Maßnahme sind noch Fliesenarbeiten notwendig, die in 2022 nicht vollständig erbracht werden konnten.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
IR GEB 002/7215500	Geschwister-Scholl-Gymn. (IR)	72.804,58 €		72.804,58 €	ZGW	Mit dieser Instandhaltungsrückstellung werden das sanierungsbedürftige Dach an der Turnhalle des Geschwister-Scholl-Gymnasiums (GSG) sowie ein Teil der Außenanlagen ertüchtigt. Turnhallendach (42.870,14 €): Die Dachabdichtungsarbeiten sind abgeschlossen. Der Anschluss der Regenfallrohre an die Kanalisation ist in 2022 erfolgt. Die Blitzschutzarbeiten konnten aus diversen Gründen in 2022 noch nicht abgeschlossen werden. Diese sollen sobald die Witterung es zulässt in 2023 ausgeführt und anschließend schlussgerechnet werden. Außenanlagen (29.934,44 €): Im Zuge des Neubaus der Musikschule wurden die unmittelbar angrenzenden Flächen des GSG und der Verbindungsweg hergerichtet. Die Restmittel werden zur abschließenden Abrechnung benötigt.
IR GEB 007/7215500	Zeppelin-Gymnasium (IR)	177.688,24 €	955.000,00 €	1.132.688,24 €	ZGW	Es handelt sich um Planungsleistungen der Elektrotechnik für Fassadensanierungen, Blitzschutzarbeiten und elektrotechnische Teilsanierungen. Die Ausschreibungen sind 2021 erfolgt und wurden 2022 beauftragt. Die Ausführungen der Planungsleistungen erfolgen stufenweise und jahresübergreifend bis in die Folgejahre. Die Entwurfsplanung befindet sich derzeit in Abstimmung, die Ausführungsplanung, sowie die Ausschreibung der Ausführung soll in 2023 erfolgen. Die Planungsleistung ist noch nicht abgerechnet, daher werden die Haushaltsmittel weiter benötigt. Der HH-Ansatz 2023 ist für die bauliche Ausführung der zuvor genannten Maßnahme und für eine Fassadensanierung am Anbau vorgesehen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
IR GEB 008/7215500	Geschwister-Scholl-Gymnasium (IR)	189.861,08 €	715.000,00 €	904.861,08 €	ZGW	Es handelt sich um Planungsleistungen der Elektrotechnik für Fassadensanierungen, Blitzschutzarbeiten und elektrotechnische Teilsanierungen. Die Ausschreibungen sind 2021 erfolgt und wurden 2022 beauftragt. Die Ausführungen der Planungsleistungen erfolgen stufenweise und jahresübergreifend bis in die Folgejahre. Die Entwurfsplanung befindet sich derzeit in Abstimmung, die Ausführungsplanung, sowie die Ausschreibung der Ausführung soll in 2023 erfolgen. Die Planungsleistung ist noch nicht abgerechnet, daher werden die Haushaltsmittel weiter benötigt. Der HH-Ansatz 2023 ist für die bauliche Ausführung der zuvor genannten Maßnahme und für eine Fassadensanierung vorgesehen.
IR GEB 010/7215500	Otfried-Preußler-Schule (IR)	635.902,93 €		635.902,93 €	ZGW	Mit der Erneuerung der Fassade und der Fenster an der Otfried-Preußler-Schule wurde in 2020 begonnen. Während der weiteren Bauausführung mussten umfangreiche und nicht vorhersehbare Betoninstandsetzungsarbeiten durchgeführt werden. Hierdurch verschiebt sich der für 2022 eingeplante Abschluss der Maßnahme. Insbesondere notwendige Sanierungen in den Bereichen Putz- und Metallarbeiten sowie Sonnenschutz konnten bislang nicht ausgeführt werden. Um die Baumaßnahme fortführen und abschließen zu können, ist die vollständige Mittelübertragung notwendig. Ein Haushaltsansatz in 2023 ist nicht veranschlagt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
IR GEB 017/7215500	Bergstadt-Gymnasium (IR)	838.807,56 €	755.500,00 €	1.594.307,56 €	ZGW	Sanierung Dachflächen: Die Submission erfolgte im Januar 2022, der 1. Bauabschnitt ist im Dezember 2022 abgeschlossen worden. Der 2. Bauabschnitt ist in Planung und wird im Frühjahr 2023 öffentlich ausgeschrieben. Die Entwurfsplanung für den 3. Bauabschnitt befindet sich in Abstimmung. Der 3. und 4. Bauabschnitt soll in 2024 ausgeführt werden. Die Mittel werden zur Begleichung der Dachabdichtungsarbeiten, Gerüstarbeiten, Blitzschutzarbeiten und externen Fachbaubegleitung benötigt. Der HH-Ansatz 2023 ist für die Fortführung der Sanierung von Dachflächen und zur Erneuerung von Lehrertoiletten vorgesehen.
IR GEB 021/7215500	ARG - Glasdach Mensa (IR)	175.000,00 €		175.000,00 €	ZGW	In 2022 wurde an der Adolf-Reichwein-Gesamtschule das Glasdach der Mensa untersucht. Dabei wurden erhebliche Mängel im Bereich der Dachkonstruktion festgestellt. Es ist eineplanerische Neubetrachtung der Maßnahme erforderlich, wozu eine erste Begehung mit einem Sachverständigen bereits stattgefunden hat. Um die Maßnahme fortführen und abschließen zu können, ist eine vollständige Mittelübertragung in 2023 erforderlich.
IR SPO 008/7215500	Umkleidegebäude Höh (IR)	43.000,00 €		43.000,00 €	ZGW	Energetische Sanierung der Hallenbeheizung durch Decken-Infrarotstrahler: Aufgrund des Anlagenalters und Sanierungsbedarfes wurden in 2021 Mittel für eine Erneuerung geschätzt und in die HH-Planung eingebracht. Weiterhin wurden durch Berater des kommunalen Energie- und Ressourcennetzwerkes KERN Optimierungsmaßnahmen erarbeitet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
IR SPO 001/7215510	Stadion Nattenberg (IR)	44.634,83 €	240.000,00 €	284.634,83 €	FD 40	Für das Haushaltsjahr 2022 wurden dem Sport Instandhaltungsrückstellungen i. H. v. 75.000 € zur Erneuerung der Zaun- und Toranlagen im Stadion Nattenberg zur Verfügung gestellt. Leider konnte nur ein Teil der Gelder beauftragt und verausgabt werden, da eine Ausschreibung von Stadiontoren und Notausgangstoren doch sehr aufwendig war und deshalb in 2022 nicht mehr ausgeführt werden konnte. Die Beauftragung der Notausgänge durch den STL liegen vor und sollen zeitnah erledigt werden. Die Stadiontore 2 und 3 müssen nch in Zusammenarbeit mit dem STL ausgeschrieben und beauftragt werden, da zuzeit diese Tore nur durch Bauzäune gesichert sind und dieser Zustand der Tore kommende Veranstaltungen im Stadion unmöglich machen würde.
IR SPO 012/7215510	Sportplatz Honsel Nebenfläche	40.000,00 €	75.000,00 €	115.000,00 €	FD 40	Der Auftrag zur Sanierung der Nebenfläche des Sportplatzes Honsel wurde am 24.11.2022 erteilt. Mit der Fertigstellung wird bis Ende März 2023 gerechnet.
12.01.04	Straßenbau und -unterhaltung					
IR STL 029/7216500	An den Tannen (IR)	55.000,00 €		55.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 48.156,66 €. Der Bau ist abgeschlossen. Für die Schlussrechnung inkl. Mehrkosten werden 55.000€ benötigt.
IR STL 030/7216500	Claudiusstraße (IR)	15.000,00 €		15.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 68.945,76 €. Bau ist abgeschlossen, Abschlagszahlungen bereits getätigt. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Schlussrechnung 15.000 € benötigt.
IR STL 031/7216500	Vogelberger Weg (IR)	80.000,00 €		80.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 74.789,06 €. Bau ist abgeschlossen. Die Schlussrechnung wird erwartet. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Schlussrechnung 80.000€ benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
IR STL 032/7216500	Brockhauser Weg (IR)	170.000,00 €		170.000,00 €	STL	Maßnahme ist beauftragt in Höhe 138.356,14 €. Aufgrund des Ausweichverkehrs durch die gesperrte Autobahn wurde der Bau in die Sommerferien 2023 verschoben. Aufgrund der Preissteigerung werden für die Abrechnung die gesamten Haushaltsmittel benötigt.
IR STL 033/7216500	Im Olpendahl (IR)	90.000,00 €		90.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 84.532,28 €. Bau ist abgeschlossen. Die Schlussrechnung wird erwartet. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Schlussrechnung 90.000 € benötigt.
IR STL 034/7216500	GW Am Gartenhang (IR)	35.000,00 €		35.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 26.528,61 €. Bau im Frühjahr 2023. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Abrechnung die gesamten Haushaltsmittel benötigt.
IR STL 035/7216500	GW Königsberger Straße (IR)	80.000,00 €		80.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 71.351,36 € Bau bereits gestartet. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Abrechnung die gesamten Haushaltsmittel benötigt.
IR STL 036/7216500	GW Unterm Freihof (IR)	145.000,00 €		145.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 94.244,43 €. Der Bau wird im Frühjahr erfolgen. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Abrechnung die gesamten Haushaltsmittel benötigt.
IR STL 037/7216500	GW Wildmecke	145.000,00 €		145.000,00 €	STL	Maßnahme beauftragt in Höhe von 93.336,82 €. Der Bau wird im Frühjahr erfolgen. Aufgrund der aktuellen Preissteigerungen werden für die Abrechnung die gesamten Haushaltsmittel benötigt.
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
IR STL 042/7216600	Instandhaltung Baumbestand (IR)	55.614,26 €	400.000,00 €	455.614,26 €	STL	Die Überlastung auf den Umleitungsstrecken durch die Autobahnsperre führte zur Ablehnung von Verkehrsrechtlichen Anordnungen. Hierdurch konnten einige Maßnahmen nicht durchgeführt werden. Ein Konzept ist erarbeitet wie in 2023 trotz dieser Umstände gearbeitet werden kann. Hierzu ist mit deutlichen Mehrkosten zu rechnen, so dass sämtliche Mittel benötigt werden.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
14.01.02	Klimaschutz und Nachhaltigkeit					
IR KLI 001/7216605	Klimaschutz Bäume (IR)	90.000,00 €		90.000,00 €	FD 67	Die Mittel werden zum Abschluss der teilgeförderten Maßnahme benötig. (58.954,64 bereits als Auftrag vergeben f. Entwicklungspflege / Restmittel für Preissteigerungen und z.B. Mehraufwand Gießen ...)
Summe Auszahlungsermächtigungen (ohne Aufw.)		3.801.196,36 €	3.793.500,00 €	7.594.696,36 €		
Summe Aufwandsermächtigungen		5.520.565,27 €	8.471.578,00 €	13.992.143,27 €		
Summe Auszahlungsermächtigungen		8.915.769,11 €	11.895.958,00 €	20.811.727,11 €		

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
Auszahlungsermächtigungen investiv						
01.02.07	Regionale 2013					
H 01020701 - 7851000	Brücke / Brückenumfeld	189.743,00 €		189.743,00 €	FM	Die Gelder werden für Zuwendungsrückforderungen benötigt. Das endgültige Ergebnis der Prüfung des Landesrechnungshofes steht noch aus.
01.09.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung					
N 01090102 - 7831000	Erwerb Software über 800 €	14.220,50 €	188.000,00 €	202.220,50 €	FD 15	Gremiensitzungssoftware Personalrat Auftragsdatum: 13.12.2022 Betrag: 14.220,50 € Begründung: Die Einführung wurde in 2022 begonnen, ist aber noch nicht abgeschlossen. Daher liegt noch keine Schlussrechnung vor.
01.10.05	Grundstücksmanagement					
G 01100503 - 7852000	Erschließung Jahnplatz	49.134,50 €		49.134,50 €	FD 80	Die Mittel werden benötigt für die Erstattung eines Kaufpreisanteils an den Investor im Falle der Erhöhung der Straßenbaukosten gem. Vertrag vom 25.06.2015.
M 01100504 - 7821000	Allgemeiner Grunderwerb	38.000,00 €		38.000,00 €	FD 80 / FD 62	Die Mittel werden benötigt für die Grunderwerbs- und Nebenkosten aufgrund der Ausübung eines Vorkaufsrechtes gem. Bescheid von 2021.
N 01100504 - 7821000	Allgemeiner Grunderwerb	543.000,00 €		543.000,00 €	FD 80	Die Mittel werden benötigt für den Erwerb eines Grundstücks (Kaufpreis und Nebenkosten) für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses gem. Ratsbeschluss vom 26.09.2022 sowie für den städt. Eigenanteil aus der Altlastensanierungsmaßnahme des AAV gem. Vertrag vom 22.02./08.03.2022 zur Grundstückvorbereitung für den Neubau eines weiteren Feuerwehrgerätehauses.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
01.10.06	Baubetreuung					
J 01100603 - 7851000	Neubau Feuerwache	3.823.299,65 €	3.000.000,00 €	6.823.299,65 €	ZGW	Der Neubau der HFRW ist ein über mehrere Jahre angelegtes Investitionsprojekt. Um den Projektfortschritt nicht zu gefährden, ist es zwingend erforderlich, weitere Aufträge z.B. für Baufelderkundungen, zusätzlich erforderliche Planungsleistungen (Massenmanagement, Feuerwehertechnische Einrichtungen, Fachplanung Küche) beauftragen zu können. Die Mittel aus 2023 sind bereits in voller Höhe für die Leistungen des Generalplaners gebunden.
J 01100604 - 7851000	Neubau FW Brüninghausen	34.433,01 €		34.433,01 €	ZGW	Die Mittel aus 2022 sind für eine Machbarkeitsstudie vorgesehen. Erste Leistungen wurden im Vorjahr bereits erbracht. Die Studie soll in 2023 abgeschlossen werden.
L 01100604 - 7851000	Klimatisierung Rathaus 6. Etage	192.551,51 €		192.551,51 €	ZGW	Aufgrund hoher Temperaturverläufe in Arbeitsbereichen wurden für eine Klimatisierung des 6.OG im Rathaus im November 2020 außerplanmäßig Mittel i.H.v. 200.000 € bewilligt. Fachingenieurleistungen zur Bestandsaufnahme, Bedarfsermittlung und zur Erarbeitung eines Anlagenkonzeptes wurden im Dezember 2020 beauftragt und Teilleistungen hierfür abgerechnet. Im Anschluss erfolgte eine Entwurfsplanung mit Kostenberechnung. Die Kostenberechnung fällt aufgrund der aktuellen Marktsituation erheblich höher aus als die Kostenschätzung. Zur Kostenreduzierung und der Notwendigkeit im Betrieb noch mehr Energie einzusparen wird die Anlage noch einmal überplant. Eine Umsetzung wird für das Jahr 2023 angestrebt.
L 01100606 - 7851000	Ausbau Friedenss. Großtagespflege	7.756,31 €		7.756,31 €	ZGW	Die Maßnahme konnte 2021 größtenteils baulich umgesetzt werden. Zur Fertigstellung sind noch restliche Planungsleistungen und Umlagearbeiten notwendig. Die ausstehenden Schlusszahlungen sind in 2023 zu begleichen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
M 01100602 - 7851000	2. baulicher Rettungsweg VHS	4.787,00 €		4.787,00 €	ZGW	Zur Sicherstellung des 2. baulichen Rettungswegs der Hausmeisterwohnung im Dachgeschoss wurden erste Leistungen beauftragt, die Maßnahme konnte in 2022 aufgrund der Tiefbaumaßnahmen der Wilhelmstrasse nicht abgeschlossen werden, da kein Gerüst gestellt werden konnte.
N 01100602 - 7851000	Zufahrtsverbreiterung Kita Buckesf.	26.000,00 €		26.000,00 €	ZGW	Durch den Neubau der Kita Buckesfeld muss die Zufahrt zur Richard-Schirrmann-Realschule und zur Kita selber verbreitert werden. Dies ist erst nach Fertigstellung der Kita, die durch einen Investor errichtet wird, möglich. Ursprünglich sollte die Kita im August 2022 übergeben werden, was aber u.a. durch die aktuellen Problemen bei der Beschaffung von Baumaterialien verhindert wurde. Nun soll die Kita voraussichtlich im April fertig gestellt sein, so dass sich dann die o.g. Arbeiten an der Zufahrt anschließen können.
N 01100603 - 7851000	Energ. San. Dachfl. Schöneck	39.201,64 €	178.500,00 €	217.701,64 €	ZGW	Für diese Maßnahme am Integrationszentrum wurde in 2022 bereits ein Ingenieurauftrag zur Erstellung einer Machbarkeitsstudie mit vertiefter Planung des konstruktiven Dachaufbaues sowie Erstellung eines Leistungspaketes zur entsprechenden Ausschreibung der Sanierungsarbeiten erteilt und auch ausgeführt. Allerdings müssen weitere Ingenieurleistungen beauftragt und ausgeführt werden. Zur Analyse der Dachlasten muss eine statische Berechnung erstellt werden. Diese Berechnung beinhaltet auch die Darstellung des Wärmeschutzes auf der Basis der geltenden Richtlinien und bestehenden gesetzlichen Forderungen. Der HH-Ansatz 2023 ist für die Bauausführung veranschlagt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 01100604 - 7851000	Versamlungsstätte Stadtbücherei	209.899,41 €	27.000,00 €	236.899,41 €	ZGW	Die Baugenehmigung zur Herrichtung des Marktes als Versamlungsstätte wurde Ende Mai 2022 erteilt. Die Maßnahme konnte erst spät begonnen und daher in 2022 noch nicht abgeschlossen werden. Erste Aufträge wurden erteilt. Da auch im Zuge des IHK Altstadt, der Sanierung des Aktionsraums und der Sanierung des Saals in 2023 umfangreiche Arbeiten in der Bücherei ausgeführt werden, sollen die Arbeiten für alle Maßnahmen in der Bücherei optimiert aufeinander abgestimmt und ausgeführt werden. Damit sollen die Störungen der Stadtbücherei für den laufenden Betrieb minimiert werden. Der für das Jahr 2023 vorhandene Haushaltsansatz, ist zum Ausgleich von Baupreissteigerungen vorgesehen (27.000 €).
X 01100601 - 7851000	Energ. San. Adolf-Reichwein-GS	201.133,09 €		201.133,09 €	ZGW	Im letzten Jahr konnte aus div. Gründen (u.a. verzögerte Materiallieferungen und ungeplante Mängelbeseitigung) der ursprüngliche Bauzeitplan zur Energetischen Sanierung der Adolf-Reichwein-Gesamtschule nicht eingehalten werden. Um die Maßnahme in 2023 abschließen zu können, sind restliche Beauftragungen erforderlich.
01.10.07	Baubetreuung Schulen und Sport					
I 01100704 - 7851000	Erneuerung NW-Räume THR	74.629,48 €		74.629,48 €	ZGW	Die Erneuerung der NW-Räume wurde in 2018 durch Beauftragung erster Planungsleistungen begonnen. Aufgrund der personellen Situation der ZGW konnten Arbeiten an der Haustechnik (Brandschutzschotts) insbesondere im Flurbeich nicht ausgeführt werden.

Jahresabschluss 2023

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
J 01100710 - 7851000 J 01100711 - 7851000	ELA-Anlage Zeppelin-Gymn. ELA-Anlage GSG	26.301,17 € 21.036,82 €		26.301,17 € 21.036,82 €	ZGW	Die Erneuerung der elektroakustischen Anlagen (ELA) wurde 2018 durch Beauftragung erster Planungsleistungen begonnen. Zur Umsetzung der Maßnahmen ist die Einbindung eines technischen Risikomanagers notwendig. Eine Abstimmung über die Art der Ausführung steht noch aus. Die Umsetzung soll im Zuge der elektrotechnischen Teilsanierung in den Jahren 2023 und 2024 erfolgen.
K 01100703 - 7851000	Erweiterung RSR	339.171,04 €	800.000,00 €	1.139.171,04 €	ZGW	Die Baumaßnahme zur Erweiterung der Richard-Schirrmann-Realschule wurde in 2021 durch Beauftragung einer Machbarkeitsstudie begonnen. Anschließend wurde in 2022 die Leistungserbringung der Leistungsphasen 1-4 beauftragt (Grundlagenermittlung, Vor-, Entwurfs- und Genehmigungsplanung). Durch zeitliche Verzögerungen konnte die Maßnahme nicht wie geplant fortgeführt werden. Die Fortführung ist für 2023 geplant.
K 01100704 - 7851000 K 01100705 - 7851000	Herrichtung TH 199 Pers. Tinsberg Herrichtung TH 199 Pers. Westsch.	17.121,45 € 98.042,10 €		17.121,45 € 98.042,10 €	ZGW ZGW	Die Herrichtung der Turnhallen, um Veranstaltung mit bis zu 199 Personen durchführen zu können, wurde 2020 begonnen und in 2021 fortgeführt. Zum Abschluss der Maßnahmen sind noch elektrotechnische Arbeiten erforderlich, die aus personellen Kapazitätsgründen nicht in 2022 umgesetzt werden konnten
K 01100711 - 7851000	Fassadensanierung ARG	306.897,72 €		306.897,72 €	ZGW	Im letzten Jahr konnte aus div. Gründen (u.a. verzögerte Materiallieferungen und ungeplante Mängelbeseitigung) der ursprüngliche Bauzeitplan zur Fassadensanierung der Adolf-Reichwein-Gesamtschule nicht eingehalten werden. Um die Maßnahme in 2023 abschließen zu können, sind restliche Beauftragungen erforderlich.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 01100705 - 7851000	Rettungsweg GS Tinsberg	254.573,44 €		254.573,44 €	ZGW	Mit der Baumaßnahme wurde durch den Einbau neuer Ausgangstüren und statischer Nachweise für die neue Treppenanlage in 2022 begonnen. Die Ausschreibung für die Erd-, Stahlbetonarbeiten sowie die Stahlbauarbeiten zur Errichtung der Außentreppe soll unverzüglich veröffentlicht werden. Die Fundamentierung für die Treppe und der Umbau der Kellerzugangssituation sollen in den Osterferien 2023 erfolgen. Für die Sommerferien 2023 ist das Aufstellen der Stahlaußentreppe geplant.
N 01100706 - 7851000	Sanierung Sanitär TH BGL	107.643,40 €	300.000,00 €	407.643,40 €	ZGW	Es handelt sich um eine mehrjährige Baumaßnahme am Bergstadt-Gymnasium. Die Entwurfsplanung wurde in 2022 beauftragt, jedoch noch nicht abgerechnet. Der HH-Ansatz 2023 wurde ausschließlich in Höhe der Auszahlungen für die Ausführung des 1. Bauabschnitts gebildet.
N 01100713 - 7851000	GS Lösenbach	235.226,96 €		235.226,96 €	ZGW	Zur weiteren Analyse des Gebäudes haben in Teilen Abbruch- und Entkernungsarbeiten stattgefunden. Ein externer Planer soll auf Basis der vorliegenden Studien und Analyse der Statik die baulichen Optionen ermitteln. Zur Duldung des Weiterbetriebes der Turnhalle und des Schwimmbades hat es seitens der Bauaufsicht hinsichtlich des Brandschutzes Auflagen gegeben. Daraus resultieren bauliche Maßnahmen, mit denen in 2022 bereits begonnen wurde. Im Bereich der Haustechnik sind weitere Ertüchtigungen in 2023 auszuführen.
X 01100707 - 7851000	Herrichtung TH bis 199 Pers.OPS	66.461,02 €		66.461,02 €	ZGW	Mit der Herrichtung der Turnhalle der Otfried-Preußler-Schule wurde bereits begonnen. Erste Gewerke (Maurer-, Metallbau-, Trockenbau-, Maler- und Elektroarbeiten) wurden durchgeführt bzw. beauftragt. Bei diesen Maßnahmen handelt es sich um baugenehmigungsfreie Arbeiten, wodurch vorhandene Brandlasten beseitigt wurden. Desweiteren ist für die übrigen Arbeiten in 2023 mit einer Baugenehmigung zu rechnen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
X 01100714 - 7851000	Sanierung Friedensschule als GS	186.260,72 €		186.260,72 €	ZGW	Die Sanierung des Gebäudes als Grundschulstandort ist ein mehrjähriges Projekt mit einem Umfang von rd. 1,5 Mio. €. Die umfangreichen Umbaumaßnahmen im Bereich Block A + B sind zum größten Teil erledigt. Im Nachgang zu den Hauptgewerken und im Rahmen der baurechtlichen Gesamtabnahme müssen allerdings zeitnah noch versch. Kleingewerke beauftragt und ausgeführt werden. Vor allem im technischen Bereich müssen außerdem - nach Abschluss der Bauleistungen - noch die Gesamtaufmaße, Revisionsunterlagen usw., abgenommen bzw. freigegeben werden.
Y 01100702 - 7851000	Gute Schule 2020 - GS Wefelshohl	67.668,77 €		67.668,77 €	ZGW	Mit der Sanierung des Schulgebäudes wurde im Jahr 2018 begonnen. Die Umsetzung für die Neugestaltung des Schulhofes ist in 2022 erfolgt. Die Schlußrechnung des Garten- und Landschaftsarchitekten steht noch aus.
02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr					
I 02010101 - 7853000	Ausbau Warnsysteme	15.828,97 €		15.828,97 €	FD 32	Im Rahmen der Errichtung eines neuen Warnsystems konnten in 2022 nicht alle Gewerke abgeschlossen werden. Es kam zu nicht vorhersehbaren Komplikationen, was die Standorte der Anlagen angeht.
02.04.05	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr					
5431060 / 7831100	Dienst-/Schutzbekleidung über 800 €	118.592,77 €	106.387,00 €	224.979,77 €	FD 37	Die in den HH-Jahren 2021 u. 2022 beauftragte Schutzkleidung wird erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
5431070 / 7832100	Dienst-/Schutzbekleidung bis 800 €	218.146,04 €	220.733,00 €	438.879,04 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte Schutzkleidung wird erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
N 02040501 - 7831000	Beschaff. Geräte u. Ausrüstung	93.250,00 €	130.000,00 €	223.250,00 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte feuerwehrtechnische Ausstattung wird erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
N 02040505 - 7831000	Besch. dig. Einsatzstellenfunk	2.698,00 €		2.698,00 €	FD 37	Von dem im HH-Jahr 2022 beauftragten Einsatzstellenfunk werden im HH-Jahr 2023 noch Restlieferungen erwartet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 02040506 - 7831000	Beschaffung Werkstattwagen	624,00 €		624,00 €	FD 37	Für den im HH-Jahr 2022 beauftragten und gelieferten Werkstattwagen werden im HH-Jahr 2023 noch Restlieferungen erwartet.
N 02040509 - 7831000	Mobiliar Ausweichstandort FW	45.691,41 €		45.691,41 €	FD 37	Von dem im HH-Jahr 2022 beauftragten Mobiliar für die Außenstelle Nord werden im HH-Jahr 2023 noch diverse Restlieferungen erwartet.
02.04.06	Rettungsdienst					
5431070 / 7832100	Dienst-/Schutzbekleidung bis 800 €	11.622,00 €	42.000,00 €	53.622,00 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte Schutzbekleidung wird z. T. erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
M 02040604 - 7831000	Umstellung Rucksacksystem	11.110,36 €		11.110,36 €	FD 37	Die Entwicklung und Beauftragung eines Prototypen im HH-Jahr 2021 konnte coronabedingt erst im HH-Jahr 2022 abgeschlossen werden, so dass die Beauftragung als Fortsetzungsmaßnahme erfolgte und Restlieferungen noch im HH-Jahr 2023 erwartet werden.
N 02040602 - 7831000	Beschaff. Geräte u. Ausrüstung	9.720,00 €	40.000,00 €	49.720,00 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte Tragenauflage und Temperaturüberwachung werden erst im HH-Jahr 2023 geliefert.
N 02040603 - 7831000	Beschaffung RTW-Tragetische	63.039,69 €		63.039,69 €	FD 37	Von den im HH-Jahr 2022 beauftragten Tragetischen für die RTW werden noch Teillieferungen im HH-jahr 2023 erwartet.
N 02040608 - 7831000	Mobiliar Ausweichstandort RD	53.549,54 €		53.549,54 €	FD 37	Von dem im HH-Jahr 2022 beauftragten Mobiliar für die Außenstelle Nord werden im HH-Jahr 2023 noch diverse Restlieferungen erwartet.
N 02040609 - 7831000	Besch. dig. Einsatzstellenfunk	2.560,58 €		2.560,58 €	FD 37	Von dem im HH-Jahr 2022 beauftragten Einsatzstellenfunk werden im HH-Jahr 2023 noch Restlieferungen erwartet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
03.01.01	Grundschulen					
M 03010104 - 7851000	Außengelände IDA-Gerhardi-Schule	25.474,88 €		25.474,88 €	FD 40	Aufgrund der langen Lieferzeiten war der Einbau der Außen-Spielgeräte erst ab November 2022 möglich. Jahreszeitlich bedingt konnten dann die flankierenden Tiefbau- und Umlagearbeiten (z. B. das Setzen von Einzelfundamenten oder das Anbringen von Fallschutzmaterial usw.) bis zum Jahresende nicht mehr umfänglich ausgeführt werden. Sobald dies witterungsbedingt möglich ist, werden auch diese Lieferungen und Leistungen noch abgeschlossen.
M 03010105 - 7831000	GS Knapper, Sonnenschutzvorh. (In	1.576,76 €		1.576,76 €	FD 40	Die Haushaltsmittel werden zur weiteren Ausstattung der Knapper Grundschule mit Sonnenschutzvorhängen im Haushalt 2023 benötigt.
N 03010103 - 7831000	Einrichtung und Lehrmittel	1.261,28 €		1.261,28 €	FD 40	Die Lieferung des am 23.11.2022 durch Auftrag zusätzlichen investiv zu bewertenden Schulmobiliars zur Ausstattung der Grundschule Lösenbach (neuer Standort) wird im 1. Quartal 2023 erfolgen; ebenso die Rechnungsstellung.
N 03010105 - 7831000	LZ REACT-EU dig. Transform.	28.262,13 €		28.262,13 €	FD 40	Die Förderung läuft bis zum 31.07.2023. Die noch ausstehende Lieferung und Abrechnung der Ladestationen erfolgt in 2023.
N 03010106 - 7831000	Erwerb VG über 800 € Inklusion	4.020,53 €		4.020,53 €	FD 40	Mit Auftrag vom 09.12.2022 wurde für einen Schüler der Grundschule Parkstraße im Rahmen der Inklusion ein notwendiger Therapiestuhl bestellt. Es bestehen derzeit Lieferschwierigkeiten, so dass der Therapiestuhl erst im Haushaltsjahr 2023 geliefert werden kann.
Y 03010101 - 7831000	Gute Schule - Ausstatt. Wefelshohl	13.933,26 €		13.933,26 €	FD 40	Das Förderprogramm hat noch eine Laufzeit bis 2024. Es können weitere Anschaffungen erfolgen.
03.01.02	Hauptschulen					
N 03010203 - 7831000	LZ REACT-EU dig. Transform.	27.296,58 €		27.296,58 €	FD 40	Die Förderung läuft bis zum 31.07.2023. Die noch ausstehende Lieferung und Abrechnung der Ladestationen erfolgt in 2023.

Jahresabschluss 2023

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
03.01.05	Geschwister-Scholl-Gymnasium					
I 03010502 - 7851000	Umgestaltung Schulhof GSG	41.403,43 €		41.403,43 €	FD 40	Der Auftrag für die Installation einer Boulderwand wurde am 10.11.2022 erteilt. Da die Maßnahme witterungsbedingt erst im Haushaltsjahr 2023 begonnen werden kann, wird die Mittelübertragung beantragt.
03.01.07	Gesamtschule					
M 03010703 - 7851000	Sanierung Lehrküche (Inkl.)	16.000,00 €		16.000,00 €	FD 40	Die freihändige Vergabe musste aufgrund einer erheblichen Preissteigerung aufgehoben werden. Die Maßnahme soll im Haushaltsjahr 2023 erneut angegangen werden.
N 03010702 - 7831000	Möblierung Schulleiterbüro	5.500,65 €		5.500,65 €	FD 40	Die Lieferung des am 23.11.2022 durch Auftrag bestellte Schulmobiliar zur Ausstattung des Schulleiterbüros der Adolf-Reichwein-Gesamtschule wird im 1. Quartal 2023 erfolgen; ebenso die Rechnungsstellung.
03.02.01	Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote					
M 03020101 - 7851000	Div. OGS, Planungsleistungen	41.918,05 €	500.000,00 €	541.918,05 €	FD 40	Die Maßnahmen sind abgeschlossen. Die Restmittel werden für Rückerstattungen an den Fördergeber benötigt.
M 03020102 - 7851000	Div. OGS, Einrichtungsmaßnahmen	12.591,74 €		12.591,74 €	FD 40	
M 03020104 - 7851000	Ida-Gerhardi-Schule, Küche	5.787,24 €		5.787,24 €	FD 40	
M 03020106 - 7851000	Ida-Gerhardi-Schule, Fahrzeug	5.872,00 €		5.872,00 €	FD 40	
03.02.03	DigitalPakt Schule					
M 03020301 - 7831000	Ausstattung Grundschulen	33.478,62 €		33.478,62 €	FD 40	Das Förderprogramm der Digitalisierung der Grundschulen läuft noch bis Ende 2024. Die Mittel in Höhe von 33.478,62 € werden für die weitere Montage und Bestellungen verwendet.
M 03020302 - 7831000	Ausstattung weiterf. Schulen	74.377,50 €		74.377,50 €	FD 40	Das Förderprogramm der Digitalisierung der weiterführenden Schulen läuft noch bis Ende 2024. Die Mittel in Höhe von 74.377,50 € werden für die weitere Montage und Bestellungen verwendet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
M 03020303 - 7851000	Richard-Schirrmann-Realschule	418.391,21 €		418.391,21 €	FD 40	In 2022 wurde mit einer Ausschreibung die Installation der passiven Komponenten beauftragt. Diese Arbeiten haben bereits in 2022 begonnen und werden in 2023 fortgeführt. Zudem kommt in 2023 noch die Ausschreibung der aktiven Komponenten hinzu.
M 03020304 - 7851000	Zeppelin-Gymnasium	522.054,51 €		522.054,51 €	FD 40	
M 03020305 - 7851000	Geschwister-Scholl-Gymnasium	301.092,39 €		301.092,39 €	FD 40	
M 03020306 - 7851000	Adolf-Reichwein-Gesamtschule	639.923,65 €		639.923,65 €	FD 40	
04.02.01	Weiterbildung - Unterrichts- veranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag					
L 04020102 - 7831000	Modern. Unterrichtsmedien	11.000,00 €	9.000,00 €	20.000,00 €	FD 43	Am 08.11.2022 wurde ein Vergabeverfahren seitens des FD 43 eingeleitet, um im Rahmen der Modernisierung der Unterrichtsmedien in der Volkshochschule 4 digitale Flipcharts incl. Montage neu anzuschaffen. Die Auftragsvergabe erfolgte am 13.12.2022 über ein Volumen über 12.327,55 €. Im Vergabeverfahren ist eine Ausführungsfrist bis zum 20.01.2023 vorgesehen. Die Auftragsbestätigung seitens der Firma erfolgte am 22.12.2022 und die Lieferung und Montage soll bis zum Termin der Ausführungsfrist erfolgen.
04.05.01	Musealisierung des Geschichtsmuseums					
L 04050101 - 7831000	Erneuerung Dauerausstellung	94.000,00 €	1.200.000,00 €	1.294.000,00 €	FD 41	Für die investive Maßnahme der Erneuerung der Dauerausstellung konnte erst im September 2022 ein konkreter Mittelabflussplan erstellt werden. Daraus ergab sich, dass anstatt der ursprünglich für 2022 angesetzten Mittel (850.000 €) nur 285.000 € benötigt werden. In 2023 werden dagegen insgesamt 1.294.000 € benötigt. Da der bisherige Haushaltsansatz für 2023 nur 1.200.000 € beträgt, ist es erforderlich, den Differenzbetrag von 94.000 € aus 2022 übertragen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 04050102 - 7831000	Erwerb Fahrradständer	3.200,00 €		3.200,00 €	FD 41	Im Dezember 2022 erfolgte die Inanspruchnahme der für das Haushaltsjahr 2022 angesetzten investiven Mittel durch Erteilung eines verbindlichen Auftrages. Die Fertigstellung der Maßnahme erfolgt erst im Frühjahr 2023. Für die entsprechende Auszahlung (Rechnungsbegleichung) ist die Übertragung der investiven Mittel nach 2023 erforderlich.
04.05.02	Ausstellungsprojekte des Geschichtsmuseums					
N 04050201 - 7831000	Förderproj. Digital Diary Museum	4.900,00 €		4.900,00 €	FD 41	Das Ausstellungsprojekt „Digital Diary Museum“ wird durch eine 90%-Förderung finanziert. Die Laufzeit des Förderprogramms und damit auch der Projektzeitraum wurde von ursprünglich 31.12.2022 auf den 31.03.2023 verlängert. Entsprechend sind noch nicht alle Mittel in 2022 verausgabt worden. In 2023 sind keine Mittel dafür angesetzt. Der Abruf der Fördermittel erfolgt komplett erst in 2023.
05.01.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen					
N 05010101 - 7831000	Neueinrichtung Sauerlandcenter	50.811,64 €		50.811,64 €	50.1 / 50.2	Der Umzug 50.1 und 50.2 ins SCL ist noch nicht abgeschlossen, bisher ist nur 50.2 umgezogen. Der Umzug 50.1 soll in den nächsten Wochen erfolgen. Es fehlen noch 2 Theken für Büros und eine Empfangstheke (FD 501). Für 502 sind noch Bestellungen für Restmöbel u. ä. offen, was erst im lfd. Dienstbetrieb festgestellt wurde. Nach Umzug 501 wird voraussichtlich auch noch eine Nachbestellung einiger Gegenstände notwendig sein.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
06.02.02	Spiel- und Bolzplätze					
J 06020204 - 7852000	Spielplatz Honseler Bruch	22.443,94 €		22.443,94 €	FD 67	22.443,94 € werden noch für die Abwicklung / Schlussrechnung eines erteilten Auftrages benötigt.
L 06020202 - 7852000	Erneuerung Bolzplätze	22.974,73 €		22.974,73 €	STL	Die Erhöhung des Ballfangzaunes (10.113,22 €) am Bolzplatz Bierbaum ist beauftragt und soll in 2023 umgesetzt werden. Die bereits gelieferte Basketball-Anlage muss nach Festlegung des Standortes noch aufgestellt werden. Hierzu werden sämtliche zur Verfügung stehenden Mittel benötigt.
M 06020201 - 7852000	Erneuerung Spielgeräte	10.932,89 €		10.932,89 €	STL	Der bereits beauftragte Spielgerätetausch (Schubertstraße; Hilgenhaus) in Höhe von 38.138,31 € wurde noch nicht umgesetzt. Das bereits in 2022 begonnene Vergabeverfahren zur Beschaffung von Spielgeräten für Spielplätze (Im Opendahl und Richardstraße, 48.000 €, siehe auch Sitzungsdrucksache Nr. 278/2022) ist fast abgeschlossen.
N 06020201 - 7852000	Erneuerung Spielgeräte	82.560,31 €		82.560,31 €	STL	
N 06020206 - 7852000	Wegebau Spielpl. Honseler Bruch	118.809,40 €		118.809,40 €	FD 67	Die notwendige Maßnahme im Zusammenhang mit dem erfolgten Neubau des Spielplatzes Honseler Bruch konnte noch nicht beauftragt werden.
N 06020207 - 7852000	Gehweg Honseler Bruch	148.809,41 €		148.809,41 €	FD 67	Die notwendige Maßnahme im Zusammenhang mit der erfolgten Gewässerrenaturierung Honseler Bach konnte noch nicht beauftragt werden.
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
M 08010101 - 7852000	Kulturhausgarten/Stadtgarten	365.000,00 €		365.000,00 €	FD 40	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, für die Planungsleistungen beauftragt wurden. Das Gesamtkonzept für den Stadtgarten wird aktuell vom beauftragten Planungsbüro, unter Beteiligung der Bürger, erstellt. Die Mittel werden zur Planung und Umsetzung der Teilmaßnahmen Kleinspielfeld und PumpTrack benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
M 08010106 - 7852000	Umbau Nattenberg Stadion	250.000,00 €		250.000,00 €	FD 40	Alternativ sollen hier drei neue (Not-)Treppenanlagen in dem Stadion geschaffen werden. Die LSM und der STL haben hierfür eine Grobschätzung vornehmen lassen, die von insg. 200.000 Euro ausgeht. Durch den festen Einbau von Fluchttreppen entfällt der baulich aufwendige - und auch kostenintensive - Aufbau der temporären Treppenanlagen.
N 08010101 - 7852000	San. Sportplatz Brügge/Winkh.	80.480,18 €		80.480,18 €	FD 40	Es wurden drei Aufträge i.H.v. insgesamt 10.612,90 € im September 2022 erteilt. In 2023 müssen noch der bei der Flut zerstörte (Lager-)Container und vier beschädigte Jugendfußballtore angeschafft werden.
N 08010102 - 7852000	Trendsportarten	45.775,50 €	50.000,00 €	95.775,50 €	FD 40	Hier müssen die vorgehaltenen Eigenanteile in Höhe von 45.775,50 € übertragen werden, da eine Förderzusage aus dem Programm Moderne Sportstätten 2. Aufruf vom 08.02.2023 vorliegt. Zur Umsetzung der Maßnahmen Errichtung einer "Sportbox" und eines "Disc-Golf-Parcour" werden die Mittel benötigt.
09.01.06	Integriertes Handlungskonzept Altstadt					
H 09010601 - 7851000	Gutachten energet. Sanierung	69.204,60 €		69.204,60 €	ZGW / FM	Es sind noch Gutachten für die Alte Post und die Stadtbücherei beauftragt, die bisher nicht komplett abgerechnet sind.
H 09010615 - 7851000	Neubau Musikschule	1.086.491,00 €		1.086.491,00 €	ZGW / FM	Die offizielle Eröffnung des Neubaus erfolgte mit Vertretern aus Politik, Verwaltung und Bürgerschaft im August 2022. Das Angebot wird sehr gut angenommen. Die Baumaßnahme ist bis auf den Einbau der Schließanlage abgeschlossen. Die Maßnahme wird aktuell abgerechnet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
H 09010618 - 7851000	Energ./Barr.armut Alte Rathausstr.	171.355,43 €		171.355,43 €	ZGW / FM	Es handelt sich um eine Baumaßnahme, die baulich abgeschlossen ist und akutell noch abgerechnet wird.
H 09010621 - 7851000	Umbau Alte Post für VHS	293.336,61 €	1.618.750,00 €	1.912.086,61 €	ZGW / FM	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, für die Planungsleistungen beauftragt wurden. Der Haushaltsansatz 2023 wird für die weitere Umsetzung der Planungsleistungen bzw. erste Beauftragungen von Baumaßnahmen nach Erhalt des Förderbescheides benötigt und kann nicht allein zur Deckung der bereits eingegangenen Verpflichtungen herangezogen werden.
H 09010624 - 7851000	Energ./ Barr.armut Bücherei	699.231,08 €		699.231,08 €	ZGW / FM	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, die zudem baurechtlich mit einer weiteren Umbaumaßnahme (Markt als Versammlungsstätte) zu planen und zu beurteilen ist. Der Umbau zur Versammlungsstätte wird aus dem ZGW-Produkt "01.10.06 - Baubetreuung" finanziert.
H 09010625 - 7852000	Tiefbau Altstadt	2.607,99 €		2.607,99 €	STL / FM	Es handelt sich um Mittel für die Planung, die im Gesamtbudget für die Umsetzung des ersten und zweiten Bauabschnitts enthalten sind und vor der detaillierten Aufteilung des ersten und zweiten Bauabschnitts für die Haushaltsplanung veranschlagt wurden. Für die Umsetzung der Tiefbaumaßnahmen wurden die investiven Aufträge H 09010626 bis H 09010633 eingerichtet. Die restlichen Mittel für die Planung sind auf dem investiven Auftrag H 09010634 veranschlagt.
H 09010626 - 7852000	Gassen Nord, 1.Förderbescheid	128.778,27 €		128.778,27 €	STL / FM	Die Maßnahmen sind Teil des ersten Bauabschnitts Tiefbau Altstadt, dessen Umsetzung bereits beauftragt ist. Die Mittel werden zur weiteren Umsetzung benötigt.
H 09010627 - 7852000	Burgspielplatz, 1.Förderbesch.	417.169,54 €		417.169,54 €		
H 09010628 - 7852000	Graf-Engelbert-Platz, 1.Förderb.	453.392,38 €		453.392,38 €		
H 09010629 - 7852000	Obere Wilhelmstraße, 1.Förderb.	561.419,29 €		561.419,29 €		
H 09010630 - 7852000	Dreieck Turmstraße, 1. Förderb.	136.826,01 €		136.826,01 €		
H 09010631 - 7852000	Gassen Süd, 1. Förderbescheid	140.195,72 €		140.195,72 €	STL / FM	Hierbei handelt es sich um die Planungskosten des gesamten Tiefbaus in der Altstadt. Die zu übertragenden Mittel sind Teil des Gesamtbudgets und für die weitere Umsetzung erforderlich.
H 09010634 - 7852000	Planung Tiefbau, 1. u. 2. Förderb.	448.998,64 €		448.998,64 €		

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
K 09010604 - 7851000	VHS-Seminarr./Digitalisierung	196.573,28 €		196.573,28 €	ZGW / FM	Die Umsetzung der Maßnahme wurde im Zusammenhang mit der IHK-Maßnahme abgeschlossen, jedoch noch nicht abschließend abgerechnet.
M 09010601 - 7852000	Gehweg Musikschule	67.007,86 €		67.007,86 €	ZGW / FM	Die Umsetzung der Maßnahme wurde im Zusammenhang mit der IHK-Maßnahme abgeschlossen, jedoch steht die Begleichung der Schlussrechnung noch aus.
N 09010602 - 7852000	Gehwegoberfläche Römergasse	70.000,00 €		70.000,00 €	STL / FM	Die Maßnahme ist im Rahmen des ersten Bauabschnitts Tiefbau Altstadt nachträglich mit aufgenommen worden (s. Beschlussvorlage Nr. 270/2022). Die Mittel werden zur weiteren Umsetzung benötigt.
10.01.01	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen					
N 10010101 - 7821000	Grunderwerb Straßenausbau	25.000,14 €	50.000,00 €	75.000,14 €	FD 62	Die Mittel werden für den Ankauf von Verkehrsflächen (Kaufpreis und Nebenkosten) sowie die Abwicklung einer Teilungsvermessung benötigt. Die entsprechenden Verpflichtungen wurden mit Kaufverträgen vom 24.07.2018 (Schiefe Ahelle), 05.04.2022 (Schützenstr.), 07.06.2022 (Opderbeckstr.) und 13.09.2022 (Schlachthausstr.) sowie Auftrag vom 23.06.2022 (Am Kamp) eingegangen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
12.01.01	Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung					
L 12010105 - 7852000	Radschutzstreifen Parkstraße	129.267,20 €		129.267,20 €	FD 66	Die Erstellung der Markierungspläne einschließlich vergabevorbereitender Maßnahmen wurde im Oktober 2018 beauftragt. Der BVA hat die Maßnahme beauftragt, zudem wird die Maßnahme in der Öffentlichkeit erwartet. In 2020 wurde der Förderantrag bei der Bezirksregierung gestellt. Am 13.12.2021 ist der Bewilligungsbescheid bei der Stadt Lüdenscheid eingetroffen. Die Beauftragung der Leistung erfolgte am 15.11.2022 in einer Höhe von insgesamt 129.267,08 €. Die Arbeiten sind für 2023 vorgesehen.
M 12010104 - 7852000	Rad-Service-Stationen	10.000,00 €		10.000,00 €	FD 66	Auf Initiative und Antragstellung aus der Politik, hat der BVA die Installation sogenannter RadSelfService-Stationen für vier Standorte beschlossen. Es erfolgte eine gemeinsame Ausschreibung und Beauftragung mit den Bike an Ride-Anlagen (M12010105) und den Radabstellanlagen Innenstadt (M12010106). Die Beauftragung erfolgte am 18.11.2022. Die Umsetzung ist für 2023 vorgesehen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
M 12010105 - 7852000	Bike and Ride-Anlagen	95.448,00 €		95.448,00 €	FD 66	Die Schaffung von Bike and Ride Anlagen ist sowohl von der Politik als auch von den Bürgern gefordert. Sie trägt zur Förderung nachhaltiger Mobilität im Sinne der städtischen Nachhaltigkeitsstrategie bei und fördert die Intermodalität. Es handelt sich hierbei um abschließbare Radabstellboxen an zwei Standorten. Für die Buchung und den Zugang ist die Implementierung in ein verbundweites, digitalisiertes System vorgesehen. In 2021 wurde der Förderantrag bei der Bezirksregierung gestellt. Im Dezember 2021 ist der Bewilligungsbescheid eingegangen. Die Beauftragung erfolgte nach einer gemeinsamen Ausschreibung mit den Rad-Self-Service-Stationen (M12010104) und Radabstellanlagen Innenstadt (M12010106) am 18.11.2022. Die Umsetzung ist für 2023 vorgesehen.
M 12010106 - 7852000	Radabstellanlagen Innenstadt	15.000,00 €		15.000,00 €	FD 66	Die Schaffung von witterungsgeschützten Radstellplätzen ist sowohl von der Politik als auch von den Bürgern gefordert. Darüberhinaus tragen sie zur Förderung nachhaltiger Mobilität im Sinne der städtischen Nachhaltigkeitsstrategie bei. Die Mittel sind für die Material- und Montagekosten der Überdachung, der Radbügel zum Anschließen der Fahrräder, die Installation von Lademöglichkeiten und der Stromversorgung erforderlich. Es sind zwei Standorte vorgesehen. Die Beauftragung der Leistung erfolgte gemeinsam mit den Bike an Ride Anlagen (M 12010105) und den Rad-Service-Stationen (M12010104) am 18.11.2022. Die Arbeiten sind für 2023 vorgesehen.
12.01.04	Straßenbau und -unterhaltung					
B 12010420 - 7852000	Am Kamp	97.728,71 €		97.728,71 €	STL	Bau ist abgeschlossen, Schlussrechnungen in Höhe von ca. 95.000 € werden noch erwartet, daher werden sämtliche Mittel benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
D 12010402 - 7852000	Straßenbeleuchtung	116.637,68 €		116.637,68 €	STL	Aufträge in Höhe von 113.000 € zur Sanierung von Leuchten wurden erteilt. Die restlichen Mittel werden vollständig zur Begleichung der Schlussrechnungen benötigt.
E 12010404 - 7852000	Brügge-West Planung und Bau	20.981,38 €		20.981,38 €	STL	Die Maßnahme ist abgeschlossen. Um Mehrkosten bei den Schlussrechnungen decken zu können, werden sämtliche Mittel benötigt.
G 12010405 - 7852000	Weidengrund	5.863,52 €		5.863,52 €	STL	Die Arbeiten sind abgeschlossen. Die verbliebenen Haushaltsmittel werden für die Schlussrechnung benötigt.
G 12010406 - 7852000	Erschl. Vogelberg/Kirchhahn	99.197,36 €		99.197,36 €	STL	Die Erstellung der Beleuchtung in der Erschließung Hans-Matthies-Straße ist noch nicht abgerechnet. Die verbliebenen Haushaltsmittel werden für die Schlussrechnung benötigt.
H 12010411 - 7852000	Brücke Am Kamp	199.614,80 €	550.000,00 €	749.614,80 €	STL	Planerleistungen sind vergeben. Weitere Aufträge werden 2023 vergeben. Bau in 2023. Sämtliche Mittel werden zur Abwicklung der Gesamtmaßnahme benötigt.
H 12010413 - 7852000	Brücke Schiefe Ahelle	545.225,65 €		545.225,65 €	STL	Durch Verzögerungen konnte die Maßnahme nicht wie geplant bereits in 2022 ausgeschrieben werden. Die Hauptprüfung ist beauftragt, die Planung noch nicht abgeschlossen.
I 12010407 - 7852000	Barrierefr. Kreuzungsumbau LSA	166.114,26 €		166.114,26 €	STL	Die Maßnahmen ist in der Umsetzung. Die Auftragssumme beträgt 343.305,37 €, wovon die Hälfte bereits abgerechnet ist. Weitere Abrechnungen folgen in 2023. Für die Schlussrechnung werden aufgrund von Mehrkosten und Preissteigerungen sämtliche Mittel benötigt.
I 12010409 - 7852000	Brücke Wigglinghauser Str.	93.996,36 €	300.000,00 €	393.996,36 €	STL	Die wasserbaurechtliche Genehmigung wird erwartet. Planungen sind abgeschlossen. Die Ausschreibung und der Neubau sollen in 2023 erfolgen. Für die Abwicklung der Maßnahme werden sämtliche Mittel benötigt.
K 12010407 - 7852000	Memeler Weg (KAG)	31.450,57 €		31.450,57 €	FD 66	Die Beauftragung der Planungsleistung Memeler Weg über 31.450,57 € erfolgte am 09.12.2021. Die Vorplanung ist bereits abgeschlossen, es sind bisher noch keine Abschlagsrechnungen erfolgt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
L 12010401 - 7852000	Planungskosten Straßen	18.625,59 €		18.625,59 €	FD 66	Der geförderte Umbau von barrierefreien Bushaltestellen erfordert die Erstellung von ausführungsfähigen Planunterlagen sowie einer Kostenschätzung im Rahmen der Vorbereitung der Vergabe. Die Beauftragung der Planung für das Bushaltestellenpaket 2022 erfolgte in 2020. Erste Leistungen wurden erbracht und in Höhe von 8.062,95 € abgerechnet. Aufgrund von internen Verzögerungen sowie erhöhten Anforderungen des Fördergebers wurde die Zeitschiene wie folgt angepasst: Planung bis Ende 2023 – Antragsfrist FM 15.12.2023 – Antragstellung NWL 01/2024 (Haushalt: VE) – Umsetzung / Bau 2025 (Haushaltsmittel für 2025)
L 12010403 - 7852000	Barrierefr. Bushaltestellen 2020	5.000,00 €		5.000,00 €	STL	Die Baumaßnahme ist abgeschlossen und schlussgerechnet. Die Prüfung des Fördergebers ist noch aktiv. Um eine mögliche Rückforderung zu gewährleisten, werden die vorhandenen Mittel benötigt.
L 12010406 - 7852000	Baustraße hintere Parkstraße	220.000,00 €		220.000,00 €	STL	Die Baumaßnahmen sind abgeschlossen. Schlussrechnungen in Höhe von ca. 220.000 € werden erwartet.
M 12010402 - 7852000	Straßenbeleuchtung	69.186,97 €		69.186,97 €	STL	Die Beratungsleistung für die Beschaffung von Leuchten wird noch schlussgerechnet (ca. 1.400 €). Die Abrechnung der Leerrohrverlegung Weihnachtsbeleuchtung (rd. 24.000 €) wird noch erwartet. Sowie auch die Abrechnung der Standsicherheitsprüfungen Straßenbeleuchtung in Höhe von ca. 15.000 €. Für die Schlussrechnung werden sämtliche zur Verfügung stehenden Mittel benötigt, da Mehrkosten erwartet werden.
M 12010406 - 7852000	Brücke Lösenbacher Landstraße	95.644,94 €	300.000,00 €	395.644,94 €	STL	Der Neubau der Brücke wird vorbereitet. Die Planungen sind noch abzuschließen. Für den Neubau in 2023 werden sämtliche Mittel benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 12010401 - 7852000	Planungskosten Straße	35.381,42 €	50.000,00 €	85.381,42 €	FD 66, STL	Die Beauftragung der Planungsleistung KAG-Maßnahmen Piepersloh über insgesamt 65.041,43 € wurde im Oktober 2018 erteilt. Aufgrund einer zweijährigen Unterbrechung der Planungsleistung haben Mehraufwendungen durch gestiegene Personalkosten, Aufwendungen für das erneute Einarbeiten in das Projekt und die allgemeinen Baupreissteigerungen zu höheren Kosten geführt. Die ursprünglichen Mittel auf J 12010408 Planungskosten KAG-Maßnahmen sind erschöpft. Die weiteren Kosten werden durch N 12010401 beglichen (27.273,95 €). Darüberhinaus wurde eine Baugrunduntersuchung beauftragt, aber noch nicht abgerechnet (8.107,47 €). Die Mittel, die in 2023 auf O 12010401 Planungskosten Straße zur Verfügung stehen, sind für weitere Straßenplanungen vorgesehen.
N 12010402 - 7852000	Straßenbeleuchtung	351.114,30 €	250.000,00 €	601.114,30 €	STL	Sämtliche Abrechnungen zur Leuchtensanierung erfolgen in der ersten Jahreshälfte 2023. Um Mehrkosten aufgrund von Preissteigerungen bei den Schlussrechnungen decken zu können, werden sämtliche Mittel benötigt.
N 12010407 - 7852000	Barrierefr. Kreuzungsumbau	527.000,00 €		527.000,00 €	STL	Fördermaßnahme. Die Maßnahmen sind beauftragt (415.013,58 € Bau, 6.500€ Bauerlaubnisvertrag Straßen.NRW). Bau und Abrechnung in 2023. Für die Schlussrechnung werden sämtliche Mittel benötigt, um evtl. anfallende Mehrkosten, auch bezüglich der Preissteigerungen, decken zu können.
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
5431655 / 7831155	Verw. Spende Aufforstung (FW)	7.841,71 €		7.841,71 €	FD 67	Die zweckgebundenen Spendeneinnahmen konnte in 2022 noch nicht komplett verwendet werden.
5431658 / 7831158	Verw. Bundeswaldprämie (FW)	49.790,00 €		49.790,00 €	FD 67	Eine zweckgerechte Verwendung der Prämie konnte in 2022 noch nicht erfolgen.
M 13010101 - 7852000	Planung Grünfl. Stadtgarten	194.940,94 €		194.940,94 €	FD 67	Ein Auftrag über 97.541,04 € wurde 2022 erteilt. Die Restmittel werden für die Gesamtmaßnahme benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
13.01.02	Friedhöfe					
N 13010202 - 7852000	Friedhof Piepersloh, Erweiterung	330.590,83 €		330.590,83 €	STL	Die Friedhofserweiterung ist im Bau. Abschläge in Höhe von 343.606,07 € wurden bereits ausgezahlt. Für die weitere Abrechnung inkl. anfallender Mehrkosten werden alle Haushaltsmittel benötigt.
14.01.01	Umweltschutz					
H 14010101 -7852000	Altlastensanierung Friedrichstr.	124.469,38 €	115.247,00 €	239.716,38 €	FD 67	Laufende Sanierungsmaßnahme aufgrund vertraglicher Zusammenarbeit mit dem Altlastensanierungsverband NRW (AAV). In 2023 erfolgt die Boden-/Grundwassersanierung unter der Regie des AAV in Abstimmung mit dem Märkischen Kreis. Die Kostenschätzung erfolgte durch den AAV. Die HH-Mittel aus 2022 und 2023 werden für die weitere Gesamtmaßnahme benötigt. Die Kosten werden zu 50 % vom Märkischen Kreis erstattet.
I 14010104 - 7852000	Gewässerrenaturierung Elspe	25.491,46 €		25.491,46 €	FD 67	Die noch reservierten Mittel werden für den Abschluss der geförderten Gesamtmaßnahme benötigt.
I 14010105 - 7852000	Gewässerren. Honseler Bach	5.000,00 €		5.000,00 €	FD 67	Die Mittel werden noch für den Abschluss der geförderten Gesamtmaßnahme benötigt.
N 14010101 - 7852000	Renaturierung ob. Elspe/Neuenh.	78.241,59 €		78.241,59 €	FD 67	Der Planungsauftrag ist am 23.09.22 erteilt worden. Die Planung/Abrechnung erfolgt größtenteils erst in 2023. Die Mittel werden für die Gesamtmaßnahme benötigt.
14.01.02	Klimaschutz und Nachhaltigkeit					
N 14010202 - 7831000	Klima- und Forstpauschale	36.420,00 €		36.420,00 €	FD 67	Eine entsprechende Verwendung der Mittel konnte in 2022 noch nicht erfolgen.
N 14010203 - 7831000	Lastenräder, progres.nrw	21.365,00 €		21.365,00 €	FD 67	Fördermaßnahme: Zwei von drei Rädern sind noch in 2022 bestellt worden. Die Lieferung erfolgt erst 2023. Das dritte Rad kann erst 2023 bestellt werden.
N 14010205 - 7818000	Zusch. Photovoltaik-Anlagen	20.110,00 €		20.110,00 €	FD 67	Fördermaßnahme: Die Richtlinie zur Auszahlung wurde verlängert, damit der gesamte Zuwendungsbetrag an die Bürger weitergegeben werden kann.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2022 nach 2023 zu übertragen	Ansatz 2023 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2023 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
15.01.02	Wirtschaftsförderung					
N 15010201 - 7818000	Zuschuss Umnutzung Ladenlokale	90.000,00 €	90.000,00 €	180.000,00 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt zur dauerhaften Umnutzung von leerstehenden Ladenlokalen. Da der Bewilligungsbescheid erst im Oktober letzten Jahres erfolgt ist und zunächst die öffentliche Ausschreibung für den Quartiersarchitekten erforderlich ist, konnten in 2022 noch keine Mittel verausgabt werden und sollen daher übertragen werden (s. korrespondierendes Einnahmekonto N 15010201-6811000).
N 15010202 - 7818000	Quartiersarchitekt	15.000,00 €	15.000,00 €	30.000,00 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt zur dauerhaften Umnutzung von leerstehenden Ladenlokalen. Da der Bewilligungsbescheid erst im Oktober letzten Jahres erfolgt ist und zunächst die öffentliche Ausschreibung für den Quartiersarchitekten erforderlich ist, konnten in 2022 noch keine Mittel verausgabt werden und sollen daher übertragen werden (s. korrespondierendes Einnahmekonto N 15010202-6811000).
15.01.03	Tourismusmanagement					
N 15010301 - 7831000	Wandersitzgruppe Tinghausen	2.794,31 €		2.794,31 €	FD 10	Der Betontisch der Wandersitzgruppe musste ausgetauscht werden, da aufgrund der Art der Beschädigung eine Gefahr für Wanderer und Nutzer bestand. Unmittelbar vor Auftragserteilung war der Tisch noch im Jahr 2022 lieferbar. Nach Auftragserteilung konnte eine Lieferung erst für 2023 zugesagt werden. Der Tisch wurde am 31.01. angeliefert; der Einbau ist für die 2. Februarwoche geplant.
Summe investive Auszahlungsermächtigungen		20.270.663,25 €	10.130.617,00 €	30.401.280,25 €		

**Ermächtigungsübertragungen
von 2023 nach 2024
gemäß § 22 KomHVO**

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
Aufwand- und Auszahlungsermächtigungen						
01.03.01	Personalrat					
5412000 / 7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	7.216,00 €	54.000,00 €	61.216,00 €	PR	Für die neuen Mitglieder des Personalrates ist am 07.11.2023 eine Inhouse-Schulung beauftragt worden, die aus zeitorganisatorischen Gründen erst vom 13.02. bis 16.02.2024 stattfinden wird.
01.09.01	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung					
5291095 / 7291095	Externe Dienstleistungen	21.494,21 €	220.000,00 €	241.494,21 €	FD 15	Update / technische Erweiterung DMS "enaio" Auftragsdatum: 09.11.2022 Betrag: 17.243,10 € - noch benötigt: 11.339,21 € Begründung: Der Auftrag wurde in 2022 erteilt. Die Herstellerfirma war wegen Überlastung nicht in der Lage, den Auftrag noch in 2022 zu erledigen. Der Auftrag konnte in 2023 nicht komplett abgewickelt werden, da die Firma keine Ressourcen hierfür bereitstellen konnte. Die Firma hat eine Ausführung im Frühjahr 2024 angekündigt. Abgewickelt und abgerechnet sind 5.903,89 €. Migration Webseite von Infosite auf Typo 3 Auftragsdatum: 17.05.2023 Betrag: Noch benötigt: 6.900,00 € Begründung: Der an die SIT erteilte Auftrag konnte in 2023 aufgrund des Cyberangriffs durch die SIT nicht mehr ausgeführt werden. Eine Ausführung ist nunmehr bis Jahresmitte 2024 geplant. Die genannten Haushaltsmittel betreffen nur den Teil, der aus dem Haushalt zu begleichen ist. Darüber hinaus ist noch ein Betrag i. H. v. 28.084,00 € aus dem kundenspezifischen Projektbudget zu begleichen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
						Zeiterfassung Betrag: 3.255,00 € Auftragsdatum: 11.04.2023 Begründung: Aufgrund der weitreichenden Änderungen für alle Mitarbeiter/-innen und dem hohen Arbeitsaufwand, der mit dem Update für das Personal verbunden ist sowie der knappen Termine bei der Firma konnte das bereits beauftragte Update erst für März 2024 projiziert werden.
01.10.06 5215160 / 7215160	Baubetreuung Kita Kinderinsel	134.055,31 €		134.055,31 €	ZGW	Die Maßnahme wurde in 2023 begonnen und soll in 2024 abgeschlossen werden.
01.10.07 5215230 / 72152300	Baubetreuung Schulen und Sport Zeppelin-Gymnasium	50.000,00 €	1.012.000,00 €	1.062.000,00 €	ZGW	Bei den zu übertragenden Haushaltsmittel handelt es sich um Restmittel für die Dachsanierung am Umkleidetrakt der Sporthalle. Die in 2024 veranschlagten Haushaltsmittel sind für anderweitige Baumaßnahmen vorgesehen und stehen nicht zur Verfügung.
02.01.01 5237045 / 7237045	Allgemeine Gefahrenabwehr Kostenerstatt. Brückensprengung	4.121,30 €		4.121,30 €	FD 32	Die Begleichung der Abrechnung der Veranstaltung für die Helfer bei der Brückensprengung konnte erst Anfang 2024 erfolgen.
02.04.05 5291166 / 7291166	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr Neugestaltung Homepage FF	2.173,75 €		2.173,75 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte Neugestaltung der Homepage der FF konnte aufgrund des Cyber-Angriffs nicht abgeschlossen werden. Die Fertigstellung und Berechnung erfolgt im HH-Jahr 2024.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
03.01.01	Grundschulen					
5431211 - 7431211	Schulmobiliar	8.575,83 €	50.000,00 €	58.575,83 €	FD 40	Die Aufträge zur Lieferung von Schulmobiliar wurden für die Otfried-Preußler-Grundschule am 28.09.2023 (1.943,51 €), für die Richard-Schirrmann-Realschule am 13.11.2023 (4.319,22 €) und für die Michael-Ende-Schule am 20.11.2023 (2.313,10 €) erteilt. Die Lieferungen erfolgten Anfang 2024.
5431000 - 7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	11.370,10 €	20.000,00 €	31.370,10 €	FD 40	Die Beschaffung von höhenverstellbaren Schreibtischen für den FD 40 wurde in 2023 vergeben. Lieferung und Rechnungsstellung erfolgte Anfang 2024
03.01.05	Geschwister-Scholl-Gymnasium					
5255000 - 7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen	2.832,32 €	7.000,00 €	9.832,32 €	FD 40	Der Auftrag über den Austausch einer Tischplatte eines Experimentiertisches in den naturwissenschaftlichen Räumen des Geschwister-Scholl-Gymnasiums wurde am 12.09.2023 erteilt. Die Endmontage soll in der 6. und 7. Kw durchgeführt werden. Die Rechnung steht noch aus.
03.02.01	Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote					
5412200 - 7412200	Fortbildung OGS	3.052,66 €	25.000,00 €	28.052,66 €	FD 40	Die Mittel werden zu einer modularen Fortbildung, welche in 2023 begonnen hat, benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
04.07.01	Veranstaltungen des Kulturhauses					
5291010 / 7291010	Dienstleist. Veranstaltungen	25.505,00 €	400.000,00 €	425.505,00 €	FD 46	Die Veranstaltung "Back to the roots", die eigentlich am 30.11.2023 stattfinden sollte, musste wegen eines Feuersalarms im Kulturhaus nach 2024 verschoben werden. Am 14.12.2023 sollte die Veranstaltung "Bekenntnisse des Hochstaplers" stattfinden. Wegen einer Coronaerkrankung der Künstler wurde dieses Stück vom Kulturhaus abgesagt. Der Veranstalter hat die Veranstaltung in Rechnung gestellt. Die Rechnung war zunächst rechtlich zu prüfen und musste in 2024 beglichen werden. Desweiteren führt die strukturelle Neuausrichtung des Kulturhauses zur Abrechnungsverzögerungen der Eigenveranstaltungen. Dadurch konnten die Abrechnungen von vier Eigenveranstaltungen, die 2023 statt gefunden haben, noch nicht erstellt werden.
04.07.02	Vermietung von Räumen des Kulturhaus					
5499300 / 7499300	Kosten Veranstaltungen Dritter	6.500,00 €	145.250,00 €	151.750,00 €	FD 46	Eine Fremdveranstaltung, die im Dezember stattgefunden hat, konnte in 2023 nicht mehr abgerechnet werden.
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen					
5412532 / 7412532	Fortbildung ElternChanceN	5.500,00 €	5.200,00 €	10.700,00 €	FD 51.4	Übertragung von nicht verausgabten Mitteln, die entsprechend dem Fördermittelgeber im Folgejahr aufgewendet werden können.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
06.02.01 5281540 / 7281540	Kinder- und Jugendarbeit Eigene Veransth. Jugendarbeit	4.500,00 €	20.000,00 €	24.500,00 €	FD 51.3	Für die Veranstaltung LiLaLoh wurden in 2023 entsprechende Vereinbarungen geschlossen. Die Rechnungsstellung durch die Anbietenden erfolgte Anfang 2024
06.03.01 5431000 / 7431000	Hilfen für Kinder, Jugendliche und Familien VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	7.458,32 €	22.000,00 €	29.458,32 €	FD 51.4	Im Dezember 2023 wurde die Lieferung von neun höhenverstellbaren Tischen für die Mitarbeitenden des ASD beauftragt. Die Lieferung der Tische erfolgt nun gegen Ende Januar 2024. Mit der Rechnungsstellung wird entsprechend gerechnet. Aus den Mitteln im Ansatz 2024 sind weitere Ersatzbeschaffungen u. a. nach einem Einbruch in der Beratungsstelle am Staberg beabsichtigt. Die Schreibtische sind über Mittel des LKSChG gegenfinanziert.
08.01.01 5215025 - 7215025	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen Verwendung Sportpauschale	14.357,39 €	52.500,00 €	66.857,39 €	FD 40	Die Restmittel aus der Sportpauschale werden zur anteiligen Finanzierung für die Erneuerung des Bolzplatzes Vogelberg benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
09.01.06	Integriertes Handlungskonzept Altstadt					
5281610 / 7281610	Öffentlichkeitsarbeit	2.436,80 €	20.000,00 €	22.436,80 €	FD 10/ FM	Die Mittel sind für weitere Maßnahmen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit Altstadt zusätzlich zum Ansatz in 2024 erforderlich. Unter anderem sind Aktionen zum Tag der Städtebauförderung, eine Ausgabe der Altstadt-Zeitung, sowie eine Veranstaltung zum Abschluss der Arbeiten zur Neugestaltung der Alt- und Innenstadt geplant, die nicht nur geplant sondern auch beworben werden muss. Diese Maßnahmen werden mit Förderung gegenfinanziert.
5431670 / 7431670	Geschäftsaufwand Altstadtbüro	1.760,00 €		1.760,00 €	FD 61/ FM	Die Mittel werden für die Verrechnung mit der Kautions für das Altstadtbüros benötigt.
09.01.07	Regionale 2025					
5291000 / 7291000	Dienstleistungen	77.593,54 €	18.000,00 €	95.593,54 €	FD 10/ RB	Die Förderung des BMBF ermöglicht es, in Lüdenscheid ein TUMO Zentrum aufzubauen und bis 2027 zu betreiben. Die Kostenplanung des Projekts beinhaltet alle zum Zeitpunkt der Antragstellung bekannten und förderfähigen Kosten. Nicht förderfähig sind jedoch die Kosten, die im Zusammenhang mit dem Umbau des Zentrums entstehen und nicht in der Finanzplanung und im Mietvertrag abgebildet werden konnten. Daneben gibt es Planungs- und Projektkosten, die notwendig, aber ebenfalls nicht förderfähig sind. In 2024 zählen hierzu die Planungsleistung Sitzstufenlandschaft für die Selbstlernzone (auf Wunsch des Franchisegebers musste nach Einreichung der Förderunterlagen eine planerische Anpassung vorgenommen werden) und auch weitere Kosten, die im Zusammenhang mit dem Umbau entstehen. Die im Haushalt 2024 eingestellten Mittel sind nicht ausreichend.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
12.01.01	Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung					
5216035 / 7216035	Verkehrsz./-einrichtung andere	31.036,00 €	1.000,00 €	32.036,00 €	FD 66	Die Mittel in Höhe von 31.036,00 € sind für die Erweiterung des Verkehrsgutachtens zur Realisierbarkeit von durchgehenden Radverkehrsanlagen im Zuge der Heedfelder Straße im Abschnitt zwischen Christuskirche und Hohe Steinert zu übertragen. Das Verkehrsgutachten zur Untersuchung der grundsätzlichen Realisierbarkeit von Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV und Radverkehrs wurde im Oktober 2020 beauftragt (Auftragssumme: 12.500 €). Die erste Bearbeitungsstufe wurde im Januar 2021 weitgehend abgeschlossen. Eine Teilzahlung i.H.v. 4.050 € ist in 2021 erfolgt. Die weitere Bearbeitung wurde aus gegebenem Anlass im Jahr 2022 und 2023 zurückgestellt. Die Wiederaufnahme der Untersuchung (mit erweiterter/ angepasster Fragestellung) ist für 2024 vorgesehen. Die Mittel im Haushaltsansatz 2024 werden zur Wahrnehmung der laufenden straßenverkehrsbehördlichen Aufgaben benötigt (Umsetzung Verkehrszeichen und -einrichtungen einschließlich Markierung).
5291650 / 7291650	Planungsvorbereitung	6.660,92 €	25.000,00 €	31.660,92 €	FD 66	Aufgrund der Brückensperrung sind vermehrt Verkehrserhebungen notwendig. Die Erhebungen können selbst nicht von der Stadt Lüdenscheid durchgeführt werden, sondern von einem externen Elektrobetrieb. Hierzu musste im Sommer 2023 der Auftrag neu vergeben werden. Aufgrund bestehender vertraglicher Verpflichtungen ist es notwendig die Summe von 6.660,92 Euro zu übertragen. Der Ansatz für 2024 in Höhe von 25.000 € wird für Messungen im laufenden Jahr voll ausgeschöpft.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5291654 / 7291654	Planungsk. Signalanlagen Land	52.000,00 €	10.000,00 €	62.000,00 €	FD 66	Die Leistungen zur Überplanung der Lichtsignalanlagen "Paket 1" wurden bereits 2016 vergeben. Weitere Aufträge wurden in 2017, 2018 und 2020 vergeben. Teilzahlungen sind in 2016 bis 2023 erfolgt. Die Signalplanung ist abgeschlossen, im Zuge der baulichen Sanierung der Anlagen durch den Landesbetrieb sind seitens des Planungsbüros noch Ortstermine wahrzunehmen (diese sind im Ursprungsangebot enthalten und mit beauftragt). Zudem ist im Kontext der Inbetriebnahme der ausstehenden Signalanlagen eine übergeordnete Steuerungsebene ("Verkehrsrechner") zu planen und zu programmieren. Diese Planung wurde in 2023 abgeschlossen, die Inbetriebnahme steht noch aus. Die Schlussrechnung steht noch aus (offen insgesamt: ca. 18.000 €). Die Planungsleistungen für das zweite Paket wurden im Dezember 2017 beauftragt. Weitergehende Aufträge wurden in 2019 und 2020 vergeben. Teilzahlungen sind in 2018 bis 2020 erfolgt. Die Planung konnte 2020 - 2022 aufgrund von Verzögerungen bei der Erarbeitung der erforderlichen Grundlagen (u.a. Überplanung Brückenkreuz, Planung Ortsdurchfahrt Brügge) nicht abgeschlossen werden. 2022 wurde die Planung einer weiteren Signalanlage beauftragt, diese Leistung wurde in 2023 erbracht und abgerechnet. Voraussichtlich wird die Signalplanung in 2024/25 weitgehend abgeschlossen (Ausnahme Brückenkreuz). Im Rahmen der baul. Sanierung bzw. Herstellung der Anlagen sind auch hier im Anschluss Ortstermine wahrzunehmen (offen gesamt: ca. 34.000 €).

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5291662 / 7291662	Mobilitätskonzept	108.750,00 €		108.750,00 €	FD 66	Im Rahmen des zu erstellenden Mobilitätskonzeptes sind Datenerhebungen (Haushaltsbefragung) zur Ermittlung der Verkehrsmittelwahl und des Verkehrsverhaltens vorgesehen. Auf dieser Grundlage und einer Analyse der aktuellen Situation und Bewertung von Potentialen sollen Maßnahmen zur Gestaltung der Verkehrswende entwickelt werden. Teile des Konzeptes sollen als Grundlage für das Radverkehrskonzept dienen. Das Mobilitätskonzept wird mit 80% Zuwendung durch das "Zukunftsnetz Mobilität NRW" gefördert. Die Antragstellung erfolgte in 2021, der Zuwendungsbescheid liegt für einen Bewilligungszeitraum bis 2024 vor. Aufgrund der Personalsituation und Arbeitsdichte durch die Sperrung der A45 hatten sich die vorbereitenden Arbeiten für die Ausschreibung und Vergabe bis 2023 verzögert. Die Projektbearbeitung des Mobilitätskonzeptes muss aus förderrechtlichen Gründen bis zum Ende des Jahres 2024 erfolgen. Die Auftragsvergabe aus Haushaltsmitteln 2023 ist für das Mobilitätskonzept zur Einhaltung der Zeitschiene aus förderrechtlichen und aus planerischen Zwangspunkten erforderlich.
12.01.04	Straßenbau und -unterhaltung					
5216000 / 7216000	Instandh. Verkehrstechnik STL	250.845,07 €	200.000,00 €	450.845,07 €	STL	Aufträge in Höhe von 224.845,07 € sind erteilt aber noch nicht abgeschlossen. Zusätzlich werden rd. 26.000 € für Mehraufwendungen benötigt.
5216010 / 7216010	Inst. Geländer/Leitp./Bauw. STL	59.169,14 €	90.000,00 €	149.169,14 €	STL	Die Maßnahme "Brücke / Geländer zum Weißen Pferd" ist fertig gestellt. Die Schlussrechnungen werden erwartet.
5216695 / 7216695	Verw. LZ Bill. Hochwasserschäden	152.045,00 €	670.000,00 €	822.045,00 €	STL	Beseitigung der Hochwasserschäden gemäß vorliegendem Förderbescheid im Zeitraum 2023 - 2025
5242010 / 7242010	Zusätzl. Straßenunterhaltung STL	213.220,94 €	400.000,00 €	613.220,94 €	STL	Ein Teil der Maßnahmen wurde bereits abgeschlossen. Mit den letzten Decken- und Gehwegsanierungen wird im Frühjahr 2024 begonnen (Auftragshöhe 213.220,94 €).

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
5241557 / 7241557	Verwendung LZ Waldschadenshilfe	25.061,12 €		25.061,12 €	FD 67	Eine bewilligungsgerechte Verwendung des Zuschusses konnte in 2023 noch nicht komplett erfolgen.
14.01.01	Umweltschutz					
5431080 / 7431080	Verwendung von Spenden kons.	1.135,57 €		1.135,57 €	FD 67	Die zweckgebundenen Spenden konnten in 2023 noch nicht verausgabt werden.
14.01.02	Klimaschutz und Nachhaltigkeit					
5291660 / 7291660	Dienstleistungen Klimaschutz	2.216,35 €	23.250,00 €	25.466,35 €	FD 67	Ein im Dez. 21 erteilter Auftrag zur Konzepterstellung zur nachhaltigen regionalen Entwicklung kann erst in 2024 erledigt und abgerechnet werden. Der Ansatz für 2024 ist komplett für weitere Dienstleistungsaufträge vorgesehen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
15.01.01 5291840 / 7291840	Arbeitsmarktförderung Dienstl. Jobmesse Supernova	1.123,36 €	10.500,00 €	11.623,36 €	FD 80	Die Jobmesse „Supernova“ wurde in 2023 als Reaktion auf die Brückensperrung kurzfristig ins Leben gerufen. Ein Haushaltsansatz stand daher in 2023 dafür nicht zur Verfügung. Umgesetzt werden konnte diese Messe nur, da im Budget vom FD 80 Mittel dafür neu priorisiert wurden und kurzfristig zusätzliche Sponsorengelder akquiriert werden konnten. Ohne die Sponsorengelder wäre eine Durchführung nicht möglich gewesen. Die jetzt avisierte Rechnung bezieht sich auf erbrachte Dienstleistungen für die Messe in 2023. Die „Supernova“ 2023 ist erfolgreich gestartet, sodass alle Beteiligten eine Neuauflage in 2024 unterstützen. Im Haushaltsansatz für 2024 ist berücksichtigt, dass in diesem Jahr keine Sponsorengelder zur Verfügung stehen. Eine Finanzierung dieser Rechnung aus den Mitteln für 2024 führt daher dazu, dass der knapp kalkulierte Ansatz für die Durchführung der Messe in 2024 nicht mehr ausreichend ist und somit die Gefahr der kurzfristigen Absage der Veranstaltung bestehen würde.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
15.01.02	Wirtschaftsförderung					
5429810 / 7429810	Hosting digitale Verkehrssysteme	57.684,00 €	57.684,00 €	115.368,00 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt in dessen Rahmen Verkehrs-, Umwelt- und Wettersensorik auf dem Lüdenscheider Stadtgebiet installiert werden sollen mit dem Ziel der Steigerung der Open Data Maturity der Stadt Lüdenscheid sowie der Verbesserung des städtischen Klima- und Umweltschutzes. Eingebunden wird die Sensorik in das LoRaWAN-Netz der Enervie, die das Projekt ebenfalls unterstützend begleitet. Der hierfür grundlegende Vertrag wurde im November 2023 geschlossen. Die aus dem Jahr 2023 verbleibenden Mittel werden für die Vergabe und die Beschaffung der Hardware sowie die Datenplattform benötigt, mittels derer die gewonnenen Daten aufbereitet und dargestellt werden sollen (s. korrespondierende Einnahmekonto 4141810 / 6141810).
15.01.08	Stadtmarketing					
5315150 / 7315150	Zuschuss LSM	150.000,00 €	150.000,00 €	300.000,00 €	FD 80	Mit Ratsbeschluss vom 06.11.2023, Vorlage Nr. 233/2023, wurde ein Personalkostenzuschuss in Höhe von 150.000 € für die Lüdenscheider Stadtmarketing GmbH (LSM) bewilligt. Die Mittel sollen nach 2024 übertragen werden.
Summe Aufwands-/Auszahlungsermächtigungen		1.501.450,00 €	3.708.384,00 €	5.209.834,00 €		
Aufwandsermächtigungen (Festwerte, Zahlungskonto ist investiv)						
02.04.05	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr					
5431060 / 7831100	Dienst-/Schutzbekleid. über 800 €	91.550,00 €	92.000,00 €	183.550,00 €	FD 37	Die in den HH-Jahren 2022 und 2023 beauftragte Schutzkleidung wird zum Teil erst im HH-Jahr 2024 geliefert und berechnet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
5431070 / 7832100	Dienst-/Schutzkleid. bis 800 €	102.160,00 €	178.000,00 €	280.160,00 €	FD 37	Die in den HH-Jahren 2022 und 2023 beauftragte Schutzkleidung wird zum Teil erst im HH-Jahr 2024 geliefert und berechnet.
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
5431658 / 7831158	Verw. Bundeswaldprämie (FW)	49.790,00 €		49.790,00 €	FD 67	Eine zweckgerechte Verwendung der Prämie konnte in 2023 noch nicht erfolgen.
Summe Aufwand (ohne Auszahlung)		243.500,00 €	270.000,00 €	513.500,00 €		
Auszahlungsermächtigungen (Instandhaltungsrückstellungen, Umlaufvermögen)						
01.10.07	Baubetreuung Schulen und Sport					
IR GEB 010 / 7215500	Otfried-Preußler-Schule (IR)	104.400,90 €	150.000,00 €	254.400,90 €	ZGW	Die Ermächtigungsübertragung wird für die Finanzierung bereits erteilter Aufträge benötigt. Der im Haushalt 2024 neu veranschlagte Ansatz ist für notwendige Nachträge vorgesehen.
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
IR SPO 004 / 7215510	Sporthalle Albert-Schweitzer (IR)	90.000,00 €		90.000,00 €	FD 40	Durch die Verlegung der Grundschule Lösenbach zur Albert Schweitzer Schule kann die dringende Sanierung des Hallenbodens erst in 2024 erfolgen.
12.01.04	Straßenbau und -unterhaltung					
IR STL 029 / 7216500	An den Tannen (IR)	17.332,66 €		17.332,66 €	STL	Bau ist abgeschlossen. Für die Schlussrechnung inkl. Mehrkosten werden die noch offenen Restmittel benötigt. (Vorgemerkt: 10.489,32 €, Restmittel: 6.843,34 €)
IR STL 030 / 7216500	Claudiusstraße (IR)	13.845,82 €		13.845,82 €	STL	Bau ist abgeschlossen. Für die Schlussrechnung inkl. Mehrkosten werden die noch offenen Restmittel benötigt. (Vorgemerkt: 12.653,58 €, Restmittel: 1.192,24 €)

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
IR STL 031 / 7216500	Vogelberger Weg (IR)	8.695,08 €		8.695,08 €	STL	Bau ist abgeschlossen. Für die Schlussrechnung inkl. Mehrkosten werden die noch offenen Restmittel benötigt. (Vorgemerkt: 3.484,14 €, Restmittel: 5.210,94 €)
IR STL 033 / 7216500	Im Olpendahl (IR)	18.191,47 €		18.191,47 €	STL	Bau ist abgeschlossen. Für die Schlussrechnung inkl. Mehrkosten werden die noch offenen Restmittel benötigt. (Vorgemerkt: 12.723,76 €, Restmittel: 5.467,71)
IR STL 034 / 7216500	GW Am Gartenhang (IR)	27.272,74 €		27.272,74 €	STL	Die Schlussrechnung der Gesamtmaßnahme befindet sich in Prüfung. Bis zur finalen Klärung werden alle Mittel benötigt und sollen übertragen werden.
IR STL 035 / 7216500	GW Königsberger Straße (IR)	11.442,41 €		11.442,41 €	STL	
IR STL 036 / 7216500	GW Unterm Freihof (IR)	97.059,07 €		97.059,07 €	STL	
IR STL 037 / 7216500	GW Wildmecke (IR)	35.000,00 €		35.000,00 €	STL	
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
IR STL 042/ 7216600	Instandhaltung Baumbestand (IR)	89.311,52 €	555.000,00 €	644.311,52 €	STL	Die allgemeine Baumpflege ist an 2 Firmen beauftragt. Die Dienstleistungen sind erfüllt. Für noch ausstehende Rechnungen sollen diese Mittel übertragen werden.
14.01.02	Klimaschutz und Nachhaltigkeit					
IR KLI 001 / 7216605	Klimaschutz Bäume (IR)	90.000,00 €		90.000,00 €	FD 67	Die Mittel werden zum Abschluss der teilgeförderten Maßnahme benötig. (58.954,64 bereits als Auftrag vergeben f. Entwicklungspflege / Restmittel für Preissteigerungen und z.B. Mehraufwand Gießen ...)
Summe Auszahlungsermächtigungen (ohne Aufw.)		602.551,67 €	705.000,00 €	1.307.551,67 €		
Summe Aufwandsermächtigungen		1.744.950,00 €	3.978.384,00 €	5.723.334,00 €		
Summe Auszahlungsermächtigungen		2.104.001,67 €	4.413.384,00 €	6.517.385,67 €		

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
Auszahlungsermächtigungen investiv						
01.09.01 O 01090101 - 7831000	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung Erwerb Software über 800 €	6.813,94 €	145.550,00 €	152.363,94 €	FD 15	Zeiterfassung Auftragsdatum: 11.04.2023 Betrag: 6.813,94 € Begründung: Aufgrund der weitreichenden Änderungen für alle Mitarbeiter/-innen und dem hohen Arbeitsaufwand, der mit dem Update für das Personal verbunden ist sowie der knappen Termine bei der Firma konnte das bereits beauftragte Update erst für März 2024 projektiert werden.
01.10.05 N 01100504 - 7821000	Grundstücksmanagement Allgemeiner Grunderwerb	85.000,00 €		85.000,00 €	FD 80	Die Mittel werden für den städt. Eigenanteil aus der Altlastensanierungsmaßnahme des AAV gem. Vertrag vom 22.02./08.03.2022 zur Grundstückvorbereitung für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses benötigt.
01.10.06 N 01100604 - 7851000	Baubetreuung Versammlungsstätte Stadtbücherei	130.536,41 €	100.000,00 €	230.536,41 €	ZGW	Die Maßnahme wurde in 2023 begonnen. Für den Abschluss der Maßnahme reichen die in 2024 neu veranschlagten Haushaltsmittel jedoch nicht aus.
01.10.07 N 01100705 - 7851000	Baubetreuung Schulen und Sport Einbau 2. Rettungsweg GS Tinsberg	174.724,46 €		174.724,46 €	ZGW	Der Einbau des 2. baulichen Rettungswegs an der GS Tinsberg konnte nicht wie geplant in 2023 fertiggestellt werden. Es haben sich Probleme bei der Aufstellung der neuen Stahltreppe ergeben, die eine weitere Ertüchtigung der Aufstellfläche erforderlich machen. Der Abschluss der Maßnahme ist in 2024 vorgesehen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr					
I 02010101 - 7853000	Ausbau Warnsysteme	23.377,42 €		23.377,42 €	FD 32	Bei der Schlussabwicklung des Auftrages kam es zu Verzögerungen durch nicht lieferbare Komponenten. Abschluss der Maßnahme in 2024 geplant.
02.04.05	Feuerwehr - Allgemeine Gefahrenabwehr					
M 02040503 - 7831000	Besch. MZF Stadtmitte	72.315,79 €		72.315,79 €	FD 37	Das im HH-Jahr 2021 beauftragte MZF wird erst im im HH-Jahr 2024 geliefert.
N 02040501 - 7831000	Besch. Geräte u. Ausrüstung	36.950,00 €		36.950,00 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2022 beauftragte feuerwehrtechnische Ausstattung wird erst im HH-Jahr 2024 geliefert.
O 02040501 - 7831000	Besch. Geräte u. Ausrüstung	16.960,00 €		16.960,00 €	FD 37	Die im HH-Jahr 2023 beauftragte feuerwehrtechnische Ausstattung wird erst im HH-Jahr 2024 geliefert.
O 02040502 - 7831000	Besch. HLF LZ Oberrahmede	436.540,61 €		436.540,61 €	FD 37	Das im HH-Jahr 2022 beauftragte HLF wird erst im HH-Jahr 2024 geliefert.
O 02040503 - 7831000	Beschaffung Kommandowagen	68.285,77 €		68.285,77 €	FD 37	Der im HH-Jahr 2023 beauftragte Kommandowagen wird erst im HH-Jahr 2024 geliefert.
O 02040504 - 7831000	Besch. Dig. Einsatzstellenfunk	19.822,29 €		19.822,29 €	FD 37	Eine Restlieferung des im HH-Jahr 2023 beauftragten digitalen Einsatzstellenfunks wird erst im HH-Jahr 2024 geliefert.
O 02040507 - 7831000	Beschaffung Kommandowagen	68.311,27 €		68.311,27 €	FD 37	Der im HH-Jahr 2023 beauftragte Kommandowagen wird erst im HH-Jahr 2024 geliefert.
O 02040510 - 7831000	Planung Einr. Neubau Feuerwache	50.400,00 €		50.400,00 €	FD 37	Nach Ausschreibung und Vergabe der juristischen Begleitung erfolgt die Ausschreibung der Planungsleistungen im HH-Jahr 2024.
5431060 / 7831100	Dienst-/Schutzbekleid. über 800 €	91.550,00 €		91.550,00 €	FD 37	Die in den HH-Jahren 2022 und 2023 beauftragte Schutzkleidung wird zum Teil erst im HH-Jahr 2024 geliefert und berechnet.
5431070 / 7832100	Dienst-/Schutzbekleid. bis 800 €	102.160,00 €		102.160,00 €	FD 37	Die in den HH-Jahren 2022 und 2023 beauftragte Schutzkleidung wird zum Teil erst im HH-Jahr 2024 geliefert und berechnet.

Jahresabschluss 2023

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
02.04.06	Rettungsdienst					
O 02040610 - 7831000	Planung Einr. Neubau Feuerwache	21.600,00 €		21.600,00 €	FD 37	Nach Ausschreibung und Vergabe der juristischen Begleitung erfolgt die Ausschreibung der Planungsleistungen im HH-Jahr 2024.
03.01.01	Grundschulen					
M 03010104 - 7851000	Außengelände IDA-Gerhardi-Sch.	20.990,07 €		20.990,07 €	ZGW/ FD 40	Die Übertragungen resultieren aus der Notwendigkeit, dass die Maßnahmen, die auf dem Schulhof der Ida Gerhardi Schule erstellt worden sind, zwingend auch vom TÜV abgenommen werden müssen. Dieser TÜV-Termin wurde vom Prüfer erst sehr spät im Jahr 2023 durchgeführt, so dass die final geprüfte Schlussrechnung auch erst Ende Januar 2024 erstellt werden konnte.
M 03010105 - 7831000	GS Knapper, Sonnenschutzvorh.	1.576,76 €		1.576,76 €	FD 40	Im Mai 2023 wurden Sonnenschutzvorhänge für die GS Knapper Schule beschafft. Die Rechnung wurde allerdings aus Verwendung LZ Inklusion 5431215 gezahlt, statt diesen gebildeten HHRest zu nutzen. Es müssen noch weitere 4 Räume in der GS Knapper mit Sonnenschutzvorhängen ausgestattet werden. Dafür sollen die Inklusionsmittel verwendet werden.
Y 03010101 - 7831000	Gute Schule - Ausstatt. Wefelshohl	13.933,26 €		13.933,26 €	FD 40	Die Fördermittel werden zur weiteren Verwendung benötigt.
03.01.05	Geschwister-Scholl-Gymnasium					
O 03010504 - 7831000	Gefahrstoffschränk Chemie	3.886,72 €		3.886,72 €	FD 40	Der Gefahrstoffschränk wird dringend für die sichere und sachgerechte Aufbewahrung von Chemikalien benötigt. Der Auftrag wurde am 17.10.2023 erteilt. Die Lieferung einschließlich Endmontage soll in der 7. Kw 2024 erfolgen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
03.01.07	Adolf-Reichwein-Gesamtschule					
M 03010703 - 7831000	Sanierung Lehrküche (Inkl.)	16.000,00 €		16.000,00 €	FD 40	Die Sanierung der Lehrküche in der Adolf-Reichwein-Gesamtschule steht nach wie vor an und konnte aufgrund mangelnder personellen Kapazitäten nicht umgesetzt werden.
03.02.01	Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote					
O 03020102 - 7851000	Ida-Gerhadi-Schule, Küche	24.502,32 €		24.502,32 €	FD 40	Der Auftrag zur Lieferung von ergänzenden Küchenschränken in Höhe von 6.174,91 € wurde am 24.10.2023 erteilt. Hier müssen noch Restarbeiten durch das beauftragte Unternehmen durchgeführt werden. Die Rechnung liegt bereits vor. Die Restmittel in Höhe von 18.327,41 € werden noch zum Einbau von Betriebsanlagen benötigt.
03.02.03	DigitalPakt Schule					
M 03020301 - 7831000	Ausstattung Grundschulen	2.500,54 €		2.500,54 €	FD 40	Die Fördermittel sollen in 2024 noch verausgabt werden.
M 03020304 - 7851000	Zeppelin-Gymnasium	521.521,37 €		521.521,37 €	ZGW/ FD 40	In 2023 wurde nach der Ausschreibung die Installation der passiven Komponenten beauftragt. Diese Arbeiten haben bereits in 2023 begonnen und werden in 2024 fortgeführt.
M 03020305 - 7851000	Geschwister-Scholl-Gymnasium	195.320,53 €		195.320,53 €	ZGW/ FD 40	
M 03020306 - 7851000	Adolf-Reichwein-Gesamtschule	383.433,62 €		383.433,62 €	ZGW/ FD 40	

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
04.02.01	Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag					
O 04020101 - 7831000	Erwerb VG über 800 €	4.900,00 €		4.900,00 €	FD 43	Die Küchenzeile in der Cafeteria der Volkshochschule, die als Pausenaufenthalt für Kursteilnehmende und zur Bewirtung bei Veranstaltungen der Volkshochschule dient, musste zwingend ersetzt werden. Der Auftrag konnte nach dem vorangegangenen Vergabeverfahren und nach Prüfung durch die Örtliche Rechnungsprüfung am 26.10.2023 vergeben werden. Die Finanzmittel waren im Haushalt 2023 vorhanden. Leider konnte die Küchenzeile im Jahr 2023 nicht mehr geliefert werden. Die Lieferung und Montage der Küche erfolgte am 09.01.2024.
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen					
O 06010202 - 7831000	Einrichtung FamZ über 800 €	1.500,00 €	6.000,00 €	7.500,00 €	FD 51.4	Für die Familienzentren der städt. Kindertageseinrichtungen erhält die Stadt pro Einrichtung investive Fördermittel in Höhe von 1.500 €. Hierfür wurde für eine Einrichtung am 29.08.2023 ein Schrank bestellt, welcher in KW 50 geliefert werden sollte. Aufgrund von Lieferverzögerungen kann der Anbieter derzeit noch kein genauen Liefertermin mitteilen.
O 06010206 - 7831000	ElternChanceN Unterstand	6.000,00 €		6.000,00 €	FD 51.4	Im Rahmen der ESF-Förderung ElternChanceN standen zum Ende des Haushaltsjahres 2023 noch Restmittel in Höhe von 6.000 € zur Verfügung. Es ist beabsichtigt aus diesen Mitteln einen Unterstand für Kinderwagen vor dem Büro am Laubaner Weg zur errichten. Da die Auftragserteilung in 2023 nicht mehr erfolgen konnte (Verfügbarkeit der Restmittel konnten erst Mitte/Ende Dezember 2023 identifiziert werden), ist eine Übertragung erforderlich.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
06.02.02	Spiel- und Bolzplätze					
J 06020204 - 7852000	Spielplatz Honseler Bruch	5.000,00 €		5.000,00 €	STL	Der Bau eines Holzzaunes muss noch vergeben werden um die Neugestaltung des Spielplatzes abzuschließen.
L 06020202 - 7852000	Erneuerung Bolzplätze	22.974,73 €		22.974,73 €	STL	Die Erhöhung des Ballfangzaunes (10.113,22 €) am Bolzplatz Bierbaum ist beauftragt und soll in 2024 umgesetzt werden. Die bereits gelieferte Basketball-Anlage muss nach Festlegung des Standortes noch aufgestellt werden. Hierzu werden sämtliche zur Verfügung stehenden Mittel benötigt.
N 06020205 - 7852000	Spielplatz Breslauer Straße	99.075,37 €	200.000,00 €	299.075,37 €	FD 67	Der Planungsauftrag ist in 2023 erteilt worden. Die Planung/Abrechnung erfolgt größtenteils erst in 2024. Die Mittel werden für die Gesamtmaßnahme benötigt.
O 06020201 - 7852000	Erneuerung Spielgeräte	70.476,35 €		70.476,35 €	STL	Planung, Ausschreibung und Baubegleitung Neubau Spielgeräte für Spielplätze: Brenecketal und Im Winkel.
O 06020203 - 7852000	Planungskosten Spielplätze	5.000,00 €		5.000,00 €	STL	Der Neubau für die Spielplätze "Im Winkel" und "Brenecketal" ist in Planung.
O 06020206 - 7852000	Spielgeräte KSP Obere Schlänke	35.500,00 €		35.500,00 €	STL	Planung, Ausschreibung und Baubegleitung Neubau Spielgeräte für Spielplatz: Obere Schlänke
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen					
M 08010106 - 7852000	Umbau Nattenberg Stadion	19.143,26 €		19.143,26 €	FD 40	Beim Umbau der Treppenanlagen im Stadion Nattenberg ist nicht berücksichtigt worden, dass die Nottreppen auch Tore benötigen, damit während der Veranstaltungen und im Trainingsbetrieb Unbefugte nicht den Innenraum betreten können oder Schüler unbeaufsichtigt das Stadion verlassen können. Mit der zu übertragene Summe sollen die noch fehlenden Toranlagen errichtet werden.
N 08010101 - 7852000	San. Sportplatz Brügge/Winkh.	71.618,76 €		71.618,76 €	FD 40	Die Fördermittel werden noch benötigt, damit die letzten Maßnahmen zur kompletten Wiederherstellung der Sportanlage in Brügge 2024 erfolgen können.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 08010102 - 7852000	Trendsportarten	45.775,50 €		45.775,50 €	FD 40	Aus dem Landesprogramm "Moderne Sportstätten 2022" sollen noch im Jahr 2024 zwei geförderte Projekte realisiert werden. Es handelt sich zum einen um die Schaffung einer "Disc-Golf"-Anlage, für die noch final die Standortfrage geklärt werden muss, aber die Umsetzung erst in 2024 erfolgen kann. Daneben wurde auch noch die Förderung für eine weitere Sportbox beantragt, die auch in 2024 beauftragt werden soll, aber dann in den zu errichtenden neuen Stadtgarten integriert werden soll.
O 08010101 - 7852000	San. Kunstrasen LüWo-Arena	243.225,09 €		243.225,09 €	FD 40	Die Maßnahme wurde in 2023 beauftragt. Da sich die Lieferung des Kunstrasens verzögerte, konnte dieser witterungsbedingt nicht mehr verbaut werden. Das beauftragte Unternehmen wird mit dem Einbau des Kunstrasens in 2024 beginnen.
O 08010107 - 7818000	Zuschuss Brüninghauser Halle	35.000,00 €		35.000,00 €	FD 40	Der Verein Brüninghauser Halle e. V. hat einen Zuschuss beantragt, um notwendige Sanierungs- und Renovierungsarbeiten in der Brüninghauser Turnhalle durchführen zu können. Mit Ratsbeschluss vom 11.12.2023, Vorlage Nr. 242/2023/1, wurde ein Zuschuss bewilligt. Die Turnhalle wird weiterhin für den Vereinssport benötigt, insofern sind die Sanierungs- und Renovierungsarbeiten unabweisbar.
09.01.06	Integriertes Handlungskonzept Altstadt					
H 09010601 - 7851000	Gutachten energet. Sanierung	35.000,00 €		35.000,00 €	ZGW/ FM	Es sind noch Gutachten für die Alte Post und die Stadtbücherei beauftragt, die bisher nicht komplett abgerechnet sind. Die restlichen Mittel werden für evtl. Rückforderungen des Landes benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
H 09010615 - 7851000	Neubau Musikschule	330.369,56 €	3.650,00 €	334.019,56 €	ZGW/ FM	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, für die noch einzelne Restarbeiten erforderlich sind. Des Weiteren sind die Mittel für Planungsleistungen einer PV-Anlage sowie für ergänzende Akustikplanungen und der Umsetzung der sich daraus ergebenden Akustikmaßnahmen im Mehrzweckraum erforderlich. Zudem müssen in 2024 für vier Bescheide des IHK Altstadt die Schlussverwendungsnachweise erstellt und beim Fördergeber eingereicht werden, hierfür werden ebenfalls Mittel für evtl. Rückforderungen benötigt. Der genaue Betrag wird mit Erstellung der Nachweise berechnet.
H 09010615 - 7831000	Neubau Musikschule - Erwerb VG über 800 €	30.000,00 €		30.000,00 €	FM/ FD44	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, für die noch einzelne, der zur Förderung beantragten und bewilligten, Anschaffungen erforderlich sind. Ein Haushaltsansatz steht in 2024 nicht zur Verfügung.
H 09010618 - 7851000	Energ./Barr.armut Alte Rathausstraße	11.500,00 €		11.500,00 €	ZGW/ FM	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, für die noch einzelne Restarbeiten erforderlich sind. Ein Haushaltsansatz steht in 2024 nicht zur Verfügung.
H 09010621 - 7851000	Umbau Alte Post für VHS	921.494,07 €	2.458.750,00 €	3.380.244,07 €	ZGW/ FM	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme. Der Haushaltsansatz 2024 wird für die weitere Umsetzung benötigt und kann nicht zur Deckung der bereits eingegangenen Verpflichtungen herangezogen werden.
H 09010624 - 7851000	Energ./ Barr.armut Bücherei	199.231,08 €	500.000,00 €	699.231,08 €	ZGW/ FM	Es handelt sich um eine laufende, jahresübergreifende Maßnahme, die zudem baurechtlich mit einer weiteren Umbaumaßnahme (Markt als Versammlungsstätte) zu planen und zu beurteilen ist. Der Umbau zur Versammlungsstätte wird aus dem ZGW-Produkt "01.10.06 - Baubetreuung" finanziert.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
H 09010625 - 7852000	Tiefbau Altstadt	2.607,99 €		2.607,99 €	STL/ FM	Es handelt sich um Mittel für die Planung, die im Gesamtbudget für die Umsetzung des ersten und zweiten Bauabschnitts enthalten sind und vor der detaillierten Aufteilung des ersten und zweiten Bauabschnitts für die Haushaltsplanung veranschlagt wurden. Für die Umsetzung der Tiefbaumaßnahmen wurden die investiven Aufträge H 09010626 bis H 09010633 eingerichtet. Die restlichen Mittel für die Planung sind auf dem investiven Auftrag H 09010634 veranschlagt.
H 09010626 - 7852000	Gassen Nord, 1.Förderbescheid	48.893,02 €		48.893,02 €	STL/ FM	Die Maßnahmen sind Teil des ersten Bauabschnitts Tiefbau Altstadt, dessen Umsetzung bereits beauftragt ist. Die Mittel werden zur weiteren Umsetzung benötigt.
H 09010627 - 7852000	Burgspielplatz, 1.Förderbesch.	20.032,48 €		20.032,48 €		
H 09010628 - 7852000	Graf-Engelbert-Platz, 1.Förderb.	95.435,14 €		95.435,14 €		
H 09010629 - 7852000	Obere Wilhelmstraße, 1.Förderb.	256.741,32 €		256.741,32 €		
H 09010630 - 7852000	Dreieck Turmstraße, 1. Förderb.	75.294,37 €		75.294,37 €		
H 09010631 - 7852000	Gassen Süd, 1. Förderbescheid	75.491,47 €		75.491,47 €		
H 09010632 - 7852000	Untere Wilhelmstraße, 2. Förderb.	636.987,50 €	208.500,00 €	845.487,50 €	STL/ FM	Die Maßnahmen sind Teil des zweiten Bauabschnitts Tiefbau Altstadt, dessen Umsetzung bereits beauftragt ist. Die Mittel werden zusätzlich zu den Haushaltsmitteln in 2024 zur weiteren Umsetzung benötigt.
H 09010633 - 7852000	Karussellplatz, 2. Förderbescheid	300.500,00 €	203.500,00 €	504.000,00 €		
H 09010634 - 7852000	Planung Tiefbau,1. u. 2. Förderb.	166.260,66 €	40.000,00 €	206.260,66 €	STL/ FM	Hierbei handelt es sich um die Planungskosten des gesamten Tiefbaus in der Altstadt. Die zu übertragenden Mittel sind Teil des Gesamtbudgets und für die weitere Umsetzung erforderlich.
N 09010601 - 7852000	Eingang obere Wilhelmstraße	20.994,64 €		20.994,64 €		Die Maßnahme ist gemeinsam mit dem zweiten Bauabschnitt bewilligt worden. Sie werden zur weiteren Umsetzung des zweiten Bauabschnitts benötigt.
N 09010602 - 7852000	Gehwegoberfläche Römergasse	70.000,00 €		70.000,00 €	STL/ FM	Die Maßnahme ist im Rahmen des ersten Bauabschnitts Tiefbau Altstadt nachträglich mit aufgenommen worden (s. Beschlussvorlage Nr. 270/2022). Die Mittel werden zur weiteren Umsetzung benötigt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
O 09010601 - 7851000	Flank. Maßnahmen Alte Post	39.593,98 €	342.000,00 €	381.593,98 €	ZGW/ FM	Der Umbau der Alten Post für die VHS wird mit Städtebaufördermitteln gefördert. Im Zuge des Umbau sind einzelne Maßnahmen erforderlich, die jedoch nicht förderfähig sind. Hierfür werden die weiteren Mittel benötigt, die für die Umsetzung erforderlich sind. Der Haushaltsansatz 2024 wird für die weitere Umsetzung benötigt.
O 09010602 - 7851000	Flank. Maßnahmen Stadtbücherei	20.000,00 €	15.000,00 €	35.000,00 €	ZGW/ FM	Die energetische Sanierung sowie Herstellung der Barrierearmut der Stadtbücherei wird mit Städtebaufördermitteln gefördert. Im Zuge der Umsetzung sind einzelne Maßnahmen erforderlich, die jedoch nicht förderfähig sind. Hierfür werden die weiteren Mittel benötigt, die für die Umsetzung erforderlich sind. Der Haushaltsansatz 2024 wird für die weitere Umsetzung benötigt.
10.01.01	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen					
O 10010101 - 7821000	Grunderwerb Straßenausbau	10.306,00 €	50.000,00 €	60.306,00 €	FD 62	Die Mittel werden für den Ankauf von Verkehrsflächen (Kaufpreis und Nebenkosten) benötigt. Die entsprechenden Verpflichtungen wurden mit Kaufverträgen vom 24.07.2018 (Schiefe Ahelle) und vom 07.06.2022 (Opderbeckstr.) eingegangen.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
12.01.01	Planung von Verkehrsflächen und -anlagen und Verkehrslenkung					
M 12010104 - 7852000	Rad-Service-Stationen	10.000,00 €		10.000,00 €	FD 66	Der BVA hat die Installation sogenannter RadSelfService-Stationen für zwei Standorte beschlossen. Es erfolgte eine gemeinsame Ausschreibung und Beauftragung mit den Bike an Ride-Anlagen (M12010105) und den Radabstellanlagen Innenstadt (M12010106). Die Beauftragung erfolgte am 18.11.2022. Die Umsetzung war für 2023 vorgesehen, konnte aber aufgrund knapper personeller Ressourcen nicht umgesetzt werden. Mit der Neubesetzung einer weiteren Ingenieurstelle im Fachdienst 66 mit dem Schwerpunkt Förderung der Nahmobilität kann die Umsetzung in 2024 erfolgen.
M 12010105 - 7852000	Bike and Ride - Anlagen	82.078,04 €		82.078,04 €	FD 66	Die Schaffung von Bike and Ride Anlagen trägt zur Förderung nachhaltiger Mobilität im Sinne der städtischen Nachhaltigkeitsstrategie bei und fördert die Intermodalität. In 2021 wurde der Förderantrag bei der Bezirksregierung gestellt. Im Dezember 2021 ist der Bewilligungsbescheid eingegangen. Die Beauftragung von zwei Radabstellboxen an zwei Standorten erfolgte nach einer gemeinsamen Ausschreibung mit den Rad-Self-Service-Stationen (M12010104) und Radabstellanlagen Innenstadt (M12010106) am 18.11.2022. Die Umsetzung ist für 2023 und 2024 vorgesehen. Die Bearbeitung der Haushaltsstellen M 12010106_Radabstellanlagen (15.000 €); M 12010105_Bike and Ride-Anlagen (71.448 €) sowie M 12010104_Rad-Service-Stationen (10.000 €) werden beim STL in Kombination ausgeführt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
M 12010106 - 7852000	Radabstellanlagen Innenstadt	15.000,00 €		15.000,00 €	FD 66	Witterungsgeschützte Radstellplätze tragen zur Förderung nachhaltiger Mobilität im Sinne der städtischen Nachhaltigkeitsstrategie bei. Die Mittel sind für die Material- und Montagekosten inkl. der erforderlichen Tiefbauarbeiten für die Radunterstände vorgesehen. Die Beauftragung der Leistung erfolgte gemeinsam mit den Bike an Ride Anlagen (M 12010105) und den Rad-Service-Stationen (M12010104) am 18.11.2022. Die Umsetzung erfolgte in 2023 - die Abrechnung erfolgt in 2024.
12.01.04	Straßenbau und -unterhaltung					
B 12010420 - 7852000	Am Kamp	97.728,71 €		97.728,71 €	STL	Schlussrechnungen werden weiterhin erwartet!
E 12010404 - 7852000	Brügge-West Planung und Bau	17.028,71 €		17.028,71 €	STL	Eventuelle Rückforderung aus der Fördermaßnahme
G 12010405 - 7852000	Weidengrund	5.863,52 €		5.863,52 €	STL	Die Arbeiten sind abgeschlossen. Die verbliebenen Haushaltsmittel werden für die Schlussrechnung benötigt.
G 12010406 - 7852000	Erschl. Vogelberg/Kirchhahn	41.669,45 €		41.669,45 €	STL	Die Errichtung der Beleuchtung in der Erschließung Hans-Matthies-Straße ist noch nicht abgeschlossen. Die gesamten Haushaltsmittel werden für die Schlussrechnung benötigt.
H 12010411 - 7852000	Brücke Am Kamp	133.614,80 €	1.000.000,00 €	1.133.614,80 €	STL	Ingenieurleistungen sind vergeben. Weitere Aufträge werden 2024 vergeben. Bau in 2024. Sämtliche Mittel werden zur Abwicklung der Gesamtmaßnahme benötigt.
H 12010413 - 7852000	Brücke Schiefe Ahelle	492.794,07 €		492.794,07 €	STL	Das Ausschreibungsverfahren läuft. Sämtliche Mittel werden zur Ausführung der Maßnahme in 2024 benötigt.
I 12010409 - 7852000	Brücke Wigglinghauser Str.	352.600,26 €		352.600,26 €	STL	Der Neubau der Brücke hat begonnen. Für die Abwicklung der Maßnahme werden sämtliche Mittel benötigt.
K 12010406 - 7852000	An der Mehr (KAG)	45.500,00 €		45.500,00 €	STL	45.500 € sind bereits vorab freigegeben worden um die Schlussrechnung des Vollausbaus sowie die Pflanzung von Straßenbäumen begleichen zu können!
K 12010407 - 7852000	Memeler Weg (KAG)	20.950,57 €	20.000,00 €	40.950,57 €	STL	Baugrunduntersuchung und Sicherheitsaudit sind beauftragt.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
L 12010403 - 7852000	Barrierefr. Bushaltestellen 2020	5.000,00 €		5.000,00 €	STL	Die Baumaßnahme ist abgeschlossen und schlussgerechnet. Die Prüfung des Fördergebers ist noch aktiv. Um eine mögliche Rückforderung zu gewährleisten, werden die vorhandenen Mittel benötigt.
L 12010406 - 7852000	Baustraße Hintere Parkstraße	16.581,31 €		16.581,31 €	STL	Die letzte Leistungsphase des Ingenieurauftrages wird in 2026 erfüllt. Hier werden alle Mittel benötigt.
M 12010402 - 7852000	Straßenbeleuchtung	30.158,19 €		30.158,19 €	STL	Offene Aufträge in Höhe von 26.864,25 €. Rechnungen werden in der ersten Jahreshälfte erwartet. Die ungebundenen Mittel von 3.293,94 € werden für die Schlussrechnungen benötigt.
M 12010406 - 7852000	Brücke Lösenbacher Landstraße	30.000,00 €	1.200.000,00 €	1.230.000,00 €	STL	Die Planung wird aktuell vom STL erstellt. Für den Neubau in 2024 werden sämtliche Mittel benötigt. Vorab Freigabe: 4.760 € Baugrunduntersuchung
N 12010401 - 7852000	Planungskosten Straße	5.066,52 €		5.066,52 €	FD 66	Die Beauftragung der Planungsleistung KAG-Maßnahmen Piepersloh wurde bereits im Oktober 2018 erteilt. Aufgrund einer zweijährigen Unterbrechung der Planungsleistung haben Mehraufwendungen durch gestiegene Personalkosten, Aufwendungen für das erneute Einarbeiten in das Projekt und die allgemeinen Baupreissteigerungen zu höheren Kosten geführt. In 2024 ist eine Rechnung in Höhe von 5.066,52 € zu begleichen.
N 12010402 - 7852000	Straßenbeleuchtung	141.058,84 €		141.058,84 €	STL	Sämtliche Abrechnungen zur Leuchtensanierung erfolgen in der ersten Jahreshälfte 2024. Um Mehrkosten aufgrund von Preissteigerungen bei den Schlussrechnungen decken zu können, werden sämtliche Mittel benötigt.
N 12010407 - 7852000	Barrierefr. Kreuzungsumbau	349.022,22 €		349.022,22 €	STL	Fördermaßnahme. Die Maßnahmen sind in der Umsetzung. Abschluss der Maßnahme in 2024. Für die Schlussrechnung werden sämtliche Mittel benötigt, um evtl. anfallende Mehrkosten decken zu können.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
O 12010402 - 7852000	Straßenbeleuchtung	198.292,88 €		198.292,88 €	STL	Sämtliche Abrechnungen zur Leuchtensanierung erfolgen in der ersten Jahreshälfte 2024. Um Mehrkosten aufgrund von Preissteigerungen bei den Schlussrechnungen decken zu können, werden sämtliche Mittel benötigt.
O 12010406 - 7852000	Stützmauer Kölner Straße	99.291,14 €		99.291,14 €	STL	Vorbereitende Maßnahmen sind eingeleitet. Die Planung wird aktuell vom STL erstellt. Für den Neubau in 2024 werden sämtliche Mittel benötigt.
O 12010408 - 7852000	Treppenanl. Uhland./Hebbelweg	130.000,00 €		130.000,00 €	STL	Baumaßnahme begonnen. Sämtliche Mittel werden zur Abrechnung benötigt.
O 12010411 - 7852000	KAG Stadtteil Piepersloh	42.994,95 €	855.000,00 €	897.994,95 €	STL	Erste Untersuchungen haben stattgefunden. Die Ingenieurleistungen werden aktuell ausgeschrieben. Baubeginn Sommer 2024. Sämtliche verfügbaren Mittel werden für die Ingenieurleistungen benötigt.
13.01.01	Freiraumplanung und Waldwirtschaft					
5431658 / 7831158	Verw. Bundeswaldprämie (FW)	49.790,00 €		49.790,00 €	FD 67	Eine zweckgerechte Verwendung der Prämie konnte in 2023 noch nicht erfolgen.
M 13010101 - 7852000	Planung Grünfl. Stadtgarten	115.983,80 €	508.000,00 €	623.983,80 €	FD 67	Ein Auftrag über 97.541,04 € wurde 2022 erteilt. Die Restmittel werden für die Gesamtmaßnahme benötigt.
13.01.02	Friedhöfe					
N 13010202	Friedhof Piepersloh, Erweiterung	51.164,14 €		51.164,14 €	STL	Für die endgültige Abrechnung dieser fertiggestellten Maßnahme werden die Restmittel benötigt.
O 13010201	Ausbau des Friedhofs	9.997,19 €		9.997,19 €	STL	Die Errichtung der Gedenkstätten am Friedhof Wehberg sind im Ausbau. Hierzu werden die gesamten Mittel benötigt.
14.01.01	Umweltschutz					
H 14010101 -7852000	Altlastensanierung Friedrichstr.	52.000,00 €	4.000,00 €	56.000,00 €	FD 67	Laufende Sanierungsmaßnahme aufgrund vertraglicher Zusammenarbeit mit dem Altlastensanierungsverband NRW (AAV). Die HH-Mittel aus 2023 und 2024 werden für die weitere Gesamtmaßnahme benötigt. Die Kosten werden zu 50 % vom Märkischen Kreis erstattet.

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
I 14010104 - 7852000	Gewässerrenaturierung Elspe	21.317,81 €		21.317,81 €	FD 67	Die noch reservierten Mittel und Restmittel werden für den Abschluss der geförderten Gesamtmaßnahme benötigt.
I 14010105 - 7852000	Gewässerren. Honseler Bach	5.000,00 €		5.000,00 €	FD 67	Die Mittel werden noch für Nachforderungen aus der geförderten Gesamtmaßnahme benötigt.
N 14010101 - 7852000	Renaturierung ob. Elspe/Neuenh.	55.247,53 €	61.242,00 €	116.489,53 €	FD 67	Der Planungsauftrag ist am 23.09.22 erteilt worden. Die Planung/Abrechnung erfolgt größtenteils erst in 2024. Die Mittel werden für die Gesamtmaßnahme benötigt.
15.01.02	Wirtschaftsförderung					
N 15010201 - 7818000	Zusch. Umnutzung Ladenlokale	90.000,00 €	90.000,00 €	180.000,00 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt zur dauerhaften Umnutzung von leerstehenden Ladenlokalen. Die dem eigentlichen Förderantrag vorgeschaltete Beratung durch den Quartiersarchitekten wurde in mehreren Fällen in 2023 durchgeführt. Da noch nicht absehbar ist, wieviele Förderanträge sich hieraus ergeben, ist eine Übertragung der Fördermittel aus 2023 erforderlich (s. korrespondierendes Einnahmekonto N 15010201-6811000).
N 15010202 - 7818000	Quartiersarchitekt	12.308,50 €	15.000,00 €	27.308,50 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt zur dauerhaften Umnutzung von leerstehenden Ladenlokalen. Mit dem Quartiersarchitekten wurde in 2023 eine Rahmenvereinbarung über 40 Beratungsfälle getroffen, die bis einschließlich 2025 erbracht werden können. Vor diesem Hintergrund ist eine Übertragung der Restmittel aus 2023 erforderlich (s. korrespondierendes Einnahmekonto N 15010202-6811000).

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
N 15010203 - 7831000	Digit. komm. Verkehrssysteme	404.987,50 €	167.704,00 €	572.691,50 €	FD 80	Es handelt sich um ein laufendes Förderprojekt in dessen Rahmen Verkehrs-, Umwelt- und Wettersensorik auf dem Lüdenscheider Stadtgebiet installiert werden sollen mit dem Ziel der Steigerung der Open Data Maturity der Stadt Lüdenscheid sowie der Verbesserung des städtischen Klima- und Umweltschutzes. Eingebunden wird die Sensorik in das LoRaWAN-Netz der Enervie, die das Projekt ebenfalls unterstützend begleitet. Der hierfür grundlegende Vertrag wurde im November 2023 geschlossen. Die aus dem Jahr 2023 verbleibenden Mittel werden für die Vergabe und die Beschaffung der Hardware sowie die Datenplattform benötigt, mittels derer die gewonnen Daten aufbereitet und dargestellt werden sollen (s. korrespondierendes Einnahmekonto N 15010203 - 6811000).
Summe investive Auszahlungsermächtigungen		9.851.026,14 €	8.193.896,00 €	18.044.922,14 €		

Produktziffer Ziffer des Auftrags/ des Sachkontos	Produktbezeichnung Bezeichnung des Auftrags/ des Sachkontos	aus 2023 nach 2024 zu übertragen	Ansatz 2024 (soweit vorhanden)	fortgeschriebener Ansatz 2024 =C+D	Zustän- diger Fach- dienst	Begründung des zuständigen Fachdienstes
A	B	C	D	E	F	G
Auszahlungsermächtigungen investiv						
Investive Auszahlungsermächtigungen bisher laut Beschlussvorlage Nr. 069/2024:		9.851.026,14 €	8.193.896,00 €	18.044.922,14 €		
Nachtrag: 12.01.04 O 12010405 - 7852000	Straßenbau und -unterhaltung Wibschla 4. und 5. BA	593.000,00 €	1.200.000,00 €	1.793.000,00 €	STL	Die Mittel im Haushalt 2023 (810.000€) waren für den 4. BA vorgesehen. Die Mittel im Haushalt 2024 (1.200.000€) wurden für den 5. BA eingeplant. Bei der Ermächtigungsübertragung von 2023 auf 2024 wurde versehentlich davon ausgegangen, dass die 1,2 Mio. € eine Neuanschaffung für den 4. BA bedeuten. Es wurde daher versäumt, die Mittel aus 2023 für den 4. BA zu übertragen. Der 4. BA ist zurzeit im Bau und wird Ende des Jahres fertiggestellt. Um ein günstiges Submissionsergebnis zu erhalten und den Endausbau Wibschla endlich abschließen zu können, sollen die Mittel aus dem Jahr 2023 nachträglich in voller Höhe übertragen werden. Mit diesen Mitteln und den restlichen freien Mitteln aus 2024 kann dann der Ausbau des 5.BA beginnen.
Summe investive Auszahlungsermächtigungen		10.444.026,14 €	9.393.896,00 €	19.837.922,14 €		

504

Jahresabschluss 2023

**Über- und außerplanmäßige
Aufwendungen und Auszahlungen
gemäß § 83 GO NRW**

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Konsumtive Auszahlungen**

Kosten- träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
überplanmäßig									
01.02.01	5412010/7412010	Geschäftsaufwand BM	3.300	255,90	255,90	255,90	01.02.02	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte
01.02.01	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	3.000	11.200,00	11.200,00	11.200,00	01.06.02	5281030/7281030	Städtepartnerschaften
01.02.02	5281400/7281400	Sachk. Interessenv. Behinderte	2.000	1.530,00	1.530,00	1.530,00	05.02.03	5281400/7281400	Sachk. Interessenv. Behinderte
01.02.05	5431000/7431000	VG bis 800 €, sächl. Geschäftsaufwand	2.800	172,00	172,00	172,00	02.01.01	5238020/7238020	Aufgaben nach LandeshundeVO
01.02.05	5431030/7431030	Gerichts- und ähnl. Kosten	30.000	48.603,75	29,75	29,75	02.01.01	5238020/7238020	Aufgaben nach LandeshundeVO
				5.800,00	5.800,00	02.01.01	5291115/7291115	Gutachten nach PsychKG	
				18.274,00	18.274,00	01.10.03	4591010/6591010	Erstattung Energie Vorjahre	
				24.500,00	24.500,00	02.01.01	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	
01.02.05	5446100/7446100	Versicherungen (inkl. KSA)	50.000	566,25	566,25	566,25	02.01.01	5238020/7238020	Aufgaben nach LandeshundeVO
01.02.05	5448100/7448100	Schadensersatz VZ KSA	50.000	38.174,00	4.178,00	4.178,00	02.01.01	5238020/7238020	Aufgaben nach LandeshundeVO
				33.996,00	33.996,00	02.01.04	5422420/7422420	Miete mobiles Messsystem	
01.05.01	1511013/7431740	Zug. Bürobedarf, sons. Verbr.	155.000	24.000,00	24.000,00	24.000,00	01.10.03	4591010/6591010	Bewirt. von Bereitstellungsimmobil.
01.05.01	1511023	Zug. Reinigungsbed. UmlaufV	105.000	567,29	0,00	567,29	01.05.01	5291700	Umzüge (HHR)
01.05.01	5255030/7255030	Unterhaltung Aktenvernichter	1.000	18.000,00	18.000,00	18.000,00	01.10.03	5422000/7422000	Mieten und Pachten
01.05.01	5291710/7291710	Leistungen Kurierdienste	6.500	18.000,00	18.000,00	18.000,00	01.10.03	4591010/6591010	Bewirt. von Bereitstellungsimmobil.
01.05.01	5431710/7431710	Portokosten	190.000	20.000,00	20.000,00	20.000,00	01.10.03	4591010/6591010	Bewirt. von Bereitstellungsimmobil.
	5431740	Verbrauch Bürobedarf UmlaufV	155.000	24.492,56	0,00	17.692,56	01.05.01	5255030	Unterh. Aktenvern.
						6.800,00	01.05.01	5291700	Umzüge (HHR)
01.06.01	5281050	Verbrauch Sachleistungen UmlaufV	6.000	4.423,65	0,00	4.423,65	01.06.01	5291000	Dienstleistungen
01.07.02	5012100	Rückst. Url./Glz. tar. Besch.	0	283.820,38	0,00	283.820,38	01.07.02	4582300	Aufl. Rückstellungen Url./Glz.
01.07.02	5041000/7041000	Beihilfen/Unterstützungsleistungen	575.000	54.010,00	54.010,00	54.010,00	01.07.02	4482020/6482020	Erstattung Versorgungslasten
01.07.02	5121000/7121000	Beiträge Versorgungskasse Vers.empf	6.434.000	612.702,01	350.000,00	350.000,00	01.07.02	4482020/6482020	Erst. Versorg.lasten (m.ZK)
				262.702,01	262.702,01	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten	
01.07.02	5141000/7141000	Beihilfen/Unterstützung	1.367.000	110.930,00	110.930,00	110.930,00	01.07.02	4482020/6482020	Erstattung Versorgungslasten
01.07.02	5291075/7291075	Entgelt Beihilfesachbearbeitung	59.000	5.970,00	5.970,00	5.970,00	01.07.02	4482020/6482020	Erstattung Versorgungslasten
01.07.02	5012400	Altern. Entgeltanreizsystem	695.000	103.712,00	0,00	103.712,00	16.01.01	4617000	Zinsen von Kreditinstituten
01.07.05	5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	20.000	19.242,59	0,00	19.242,59	02.01.04	5422420/7422420	Miete mobiles Messsystem
01.08.01	5233010	Prüfung GPA Haushalt	27.250	590,00	0,00	590,00	16.01.01	4617000	Zinsen von Kreditinstituten
01.08.02	5431035/7431035	Steuerberater- und Notarkosten	8.450	1.028,00	1.028,00	1.028,00	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
01.08.06	5499020/7891020	Rückzahlung Zuwendung investiv	50.000	106.000,00	24.900,00	24.900,00	12.01.04	E 12010404/6811000	Brügge-West Planung u. Bau
				81.100,00	81.100,00	12.01.04	O 12010405/785200	Wibschla	
01.09.01	5429000/7429000	Aufw. Ext. Soft-/Hardwarenutzung	651.570	290.563,00	290.563,00	290.563,00	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbesteuer
01.09.01	5431010/7431010	Hardware/Geräte bis 800 €	264.000	31.000,00	31.000,00	31.000,00	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbesteuer
01.09.01	5495350	Zuführung Rückst. Umsatzsteuer SIT	0	86.485,44	0,00	86.485,44	01.09.01	5412100	Geschäftsaufwand Fachdienste
01.10.02	5811600	LV Grundsteuer	7.000	97.001,35	0,00	97.001,35	16.01.01	4811600	LV Grundsteuer
01.10.03	5241010	Verbrauch Vorräte Energie	40.000	16.735,97	0,00	16.735,97	05.03.01	5241010	Verbr. Vorräte.Energ.
01.10.03	5811500	LV Gerichtskosten, Versicherungen	1.145.200	73.457,00	0,00	73.457,00	01.02.05	4811500	LV Versicherungen Gerichtskosten
01.10.07	IR GEB 001	Schule Lösenbach	0	20.000,00	0,00	20.000,00	01.10.06	IR GEB 011	Sanierung Windfang Kita HdJugend
02.01.04	5012000/7012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte	482.266	168.000,00	100.000,00	100.000,00	02.01.04	5422420/7422420	Miete mobiles Messsystem
				38.000,00	38.000,00	02.01.01	5281180/7281180	Sachmittel Räume und IT	
				30.000,00	30.000,00	02.01.01	5412000/7411200	Geschäftsaufwand Beschäftigte	
				69,14	69,14	02.02.03	4421000/6421000	Verkaufserlöse	
02.02.05	5232010/7232010	Erst. Ausländerbehörde an MK	1.364.000	99.484,70	0,00	99.484,70	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
02.04.05	5238050/7238050	Kostenerstattung für den RD DRK	184.600	404.810,00	404.810,00	404.810,00	02.04.05	5011000/7011000	Beamtenbezüge
02.04.05	5811100	LV Personalaufwand	184.519	50.478,44	0,00	50.478,44	01.07.02	4811100	LV Personalaufwand

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Konsumtive Auszahlungen**

Kosten-träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
02.04.06	5238050/7238050	Kostenerstattung für den RD DRK	1.170.000	501.000,00	304.000,00	304.000,00	02.04.06	5011000/7011000	Beamtenbezüge
					197.000,00	197.000,00	02.04.06	4321070/6321070	Rettungsdienstgeb. Kranken.
02.04.06	5281050/7281050	Verbrauch sächl. UmlaufV Rettungsd.	100.000	18.723,94	18.723,94	18.723,94	02.04.06	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte
03.01.01	5318200/7318200	Weiterleitung LZ Lehrerfortbildung	7.640	14.044,14	14.044,14	14.044,14	03.01.01	4141200/6141200	LZ Lehrerfort -/- weiterbildung
03.01.01	5811300	LV ZGW - Geschäftsaufwendungen	68.040	21.816,41	0,00	21.816,41	01.05.01	4811300	LV ZGW Geschäftsaufwendungen
03.01.01	5431215/7431215	Verwendung LZ Inklusion	3.500	95,20	95,20	95,20	01.10.07	5215060/7215060	Maßnahmen Inklusion
03.01.01	5431221/7431221	VG bis 800 €, Aufwand Adolf-Kolping GS	3.890	234,66	234,66	234,66	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.01	5431225/7431225	VG bis 800 €, Aufwand Knapper S.	3.450	329,94	329,94	329,94	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.01	5431231/7431231	VG bis 800 €, Aufwand Westschule	3.435	236,99	236,99	236,99	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.01	5431269/7431269	eingespartes Lernmittel Tinsberg	1.687	90,16	90,16	90,16	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.01	5431270/7431270	eingespartes Lernmittel Wehberg	363	242,13	242,13	242,13	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.02	5318200/7318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	1.800	2.775,00	2.775,00	2.775,00	03.01.02	4141200/6141200	LZ Lehrerfort- und weiterbildung
03.01.02	5431235/7431235	VG bis 800 €, Aufwand Stadtpark	6.290	548,24	548,24	548,24	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.03	5431215/7431215	Verwendung LZ Inklusion	3.500	2.473,80	2.473,80	2.473,80	01.10.07	5215060/7215060	Maßnahmen Inklusion
03.01.04	5318200/7318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	465	535,00	535,00	535,00	03.01.04	4141200/6141200	LZ Lehrerfort- und weiterbildung
03.01.05	5235700/7235700	Leist. STL Reinigung/Winterdienst	1.450	361,70	361,70	361,70	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekt Gutachter
03.01.05	5318200/7318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	465	535,00	535,00	535,00	03.01.05	4141200/6141200	LZ Lehrerfort- und weiterbildung
03.01.06	5318200/7318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	3.285	1.520,00	1.520,00	1.520,00	03.01.06	4141200/6141200	LZ Lehrerfort -/- weiterbildung
03.01.07	5318200/7318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	800	200,00	200,00	200,00	03.01.07	4141200/6141200	LZ Lehrerfort- und weiterbildung
03.01.08	5255290/7255290	Wartung Luftreinigungsgeräte	2.500	875,00	875,00	875,00	03.01.01	5255290/7255290	Wartung Luftreinigungsgeräte
03.01.08	5318200/7318200	Verw. LZ Lehrerfortbildung	800	1.350,20	1.350,20	1.350,20	03.01.08	4141200/6141200	LZ Lehrerfort- und weiterbildung
03.02.01	5318230/7318230	Verwendung Zuschuss OGS	1.707.728	53.600,00	53.600,00	53.600,00	03.02.01	4141220/6141220	Landeszuweisung OGS
03.02.01	5418245/7418245	Ausgleich soziale Staffelung	304.000	72.147,00	33.573,00	33.573,00	03.01.02	5237200/7237200	Schülerbeförderungskosten
					38.574,00	38.574,00	03.01.03	5237200/7237200	Schülerbeförderungskosten
04.04.01	5431350/7832000	Medien in Festwert	109.150	2.500,00	2.500,00	2.500,00	04.04.01	5281015/7281015	Sachleist. Ausstellungen/Veranstalt.
04.05.01	5241200/7241200	Betriebskosten	1.000	782,13	782,13	782,13	04.05.03	5291015/7291015	Dienstl. Ausstellungen/Veranstalt.
04.05.01	5281015/7281015	sächl. Ausstellungen/Veranstaltungen	612	4.000,00	4.000,00	4.000,00	04.05.02	5281015/7281015	Sachleistungen Ausst./Veranst.
04.05.01	5291015/7291010	Dienstl. Ausstellungen/Veran.	4.592	2.400,00	2.400,00	2.400,00	04.05.02	5291025/7291025	Vergütung Honorarkräfte
04.07.01	5291010/7291010	Dienstleistungen Veranstaltungen	369.250	14.790,00	14.790,00	14.790,00	04.07.01	5012000/7012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte
04.07.01	5291370/7291370	Dienstleistungen Kulturhausmedien	15.000	6.000,00	6.000,00	6.000,00	04.07.01	5012000/7012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte
04.07.01	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	4.000	4.987,50	4.987,50	4.987,50	04.07.01	5012000/7412000	Vergütung tarifl. Beschäftigte
04.07.02	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	4.000	4.537,50	4.537,50	4.537,50	04.07.01	5012000/7412000	Vergütung tarifl. Beschäftigte
04.08.01	5291015/7291015	Dienstl. Ausstellungen/Veranstaltungen	1.500	2.800,00	2.800,00	2.800,00	04.08.02	5291015/7291015	Dienstleistungen Ausst./Veranst.
05.01.05	5231000/7231000	Erstattungen an das Land	290.000	40.000,00	40.000,00	40.000,00	06.03.01	4482520/6482520	Erst. Sozialträger vollst.
05.01.05	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	1.800	95,00	95,00	95,00	06.01.01	4141500/6141500	Landeszuweisung KiBiz
05.02.01	5318405/7318405	Zusch. Verbraucherberatung	67.686	4.416,00	4.416,00	4.416,00	05.03.01	5215351/7215351	Einbau von Sat-Anlagen
05.02.04	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte	3.000	2.125,00	2.125,00	2.125,00	05.02.04	4143000/6143000	Zuweisung Jobcenter MK
05.02.05	5281150/7281150	Mehraufwandsentschädigung	9.000	6.200,00	6.200,00	6.200,00	05.02.05	4483020/6483020	Mehraufwandsentschädigung
05.03.01	5499400	Erst. Zuw. Flüchtl./Asylbewerber	700	174.889,22	0,00	174.889,22	16.01.01	4582900	Auflösung sonst. Rückstellung
06.01.02	5811000	Leistungsverrechnung Querschnittsämtler	1.614.010	356.518,85	0,00	356.518,85	01.01.01	4811000	Leistungsverrech. Querschnittsämtler
06.01.01	5318510/7318510	Weiterl. LZ Fortbildungsrichtl.	24.069	19.589,00	19.589,00	19.589,00	06.01.01	4141520/6141520	LZ Fortbildungsrichtl.
06.01.02	5412520/7412520	Fortbildung/Fortbildungsricht.	2.475	5.225,00	5.225,00	5.225,00	06.01.02	4141520/6141520	LZ Fortbildungsrichtl.
06.01.03	5331000/7331000	Tagespflege Geldleistung § 23	2.300.000	110.000,00	110.000,00	110.000,00	06.01.02	4141500/6141500	Landeszuweisung KiBiz
06.02.01	5281540/7281540	Eig. Veranstaltungen Jugendarbeit	6.000	4.500,00	4.500,00	4.500,00	06.02.01	4591000/6591000	Erstattung aus Vorjahren

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Konsumtive Auszahlungen**

Kosten-träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
06.03.01	5332200/7332200	Heimerziehung Minderj. § 34	5.900.000	1.125.611,17	7.458,32	7.458,32	06.01.01	5291532/7291532	Vorb. Maßn. KiTa Neubauten
					203.746,43	203.746,43	06.01.01	4141500/6141500	Landeszuweisung KiBiz
					51.196,38	51.196,38	06.01.01	4482100/6482100	Kostenerstattung vom Land
					268.699,32	268.699,32	06.01.01	5318500/7318500	Weiterl. LZ KiBiz an Träger
					207.326,41	207.326,41	06.01.02	4141500/6141500	Landeszuweisung KiBiz
					26.100,00	26.100,00	06.01.03	5331010/7331010	Qualifizierung TP Kurskosten
					361.084,31	361.084,31	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbsteuer
06.03.01	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	13.930	7.458,32	7.458,32	7.458,32	06.03.01	4142510/6142510	Belastungsausgleich LKSG
08.01.01	5215025/7215025	Verwendung Sportpauschale	52.500	20.052,80	2.257,33	2.257,33	01.10.07	5215080/7215080	Unterh. Sportgebäude
					17.795,47	17.795,47	01.10.07	5235740/7235740	Leistungen STL Sportgeb.
08.01.01	5431296/7431296	Special Olympics World Games	25.000	4.677,75	4.677,75	4.677,75	08.01.01	4142210/6142210	LWL Special Olympics World Games
08.01.02	5318271/7318271	Wasserfreunde	36.000	3.900,00	1.325,04	1.325,04	08.01.01	5215025/7215025	Deckung Zinsen
					2.574,96	2.574,96	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
08.01.02	5318272/7318272	Behindertensportgemeinschaft	2.500	350,00	350,00	350,00	08.01.02	4488280/6488280	Erstattung Schwimmvereine
08.01.02	5318273/7318273	Tauchsportclub Delphin	3.500	775,00	775,00	775,00	08.01.02	4488280/6488280	Erstattung Schwimmvereine
08.01.02	5318274/7318274	DLRG	11.000	3.962,56	3.962,56	3.962,56	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
08.01.02	5318275/7318275	Unterwasser-Rugby	2.200	650,00	650,00	650,00	08.01.02	4488280/6488280	Erstattung Schwimmvereine
11.01.01	5235010/7235010	Kostenerstattung an STL	12.785.000	284,00	284,00	284,00	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
12.01.02	5237600/7237600	Weiterl. Parkgebühren an WKL	900.000	24.170,25	24.170,25	24.170,25	12.01.02	4321600/6321600	Parkgebühren
12.01.04	5216190/7216190	Entschäd.leist. Brockhauser Weg	0	23.412,17	23.412,17	23.412,17	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
12.01.04	IR STL 034	Am Gartenhang	0	0,00	75.000,00	20.000,00	12.01.04	IR STL 043	Fugensanierung Rathausplatz
12.01.04	IR STL 035	Königsberger Straße	0	0,00		5.000,00			
12.01.04	IR STL 036	Unterm Freihof	0	0,00		15.000,00			
12.01.04	IR STL 037	Wildmecke	0	0,00		35.000,00			
13.01.01	IR STL 042	Instandhaltung Baumbestand	0	0,00	100.000,00	100.000,00	12.01.04	IR STL 043	Fugensanierung Rathausplatz
14.01.02	5399500	Auflösung RAP Zuschüsse (Anbu)	5.526	29.376,08	0,00	29.376,08	14.01.02	4291100	Auflösung RAP Zuschüsse
15.01.08	5315150/7315150	Zuschuss LSM	48.000	150.000,00	150.000,00	150.000,00	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
16.01.01	5473200	Pauschalwertber. auf Forderungen	600.000	2.318.487,37	0,00	2.318.487,37	16.01.01	4013000	Gewerbsteuer

Summe überplanmäßig bereitgestellte Mittel: 8.019.332,60 4.412.753,30 8.194.332,60

außerplanmäßig

01.01.01	5291050/7291050	Externe Beratung	0	22.000,00	22.000,00	22.000,00	01.04.01	5011000/7011000	Beamtenbezüge
01.02.07	5511025	Zuführung Rückstellung Zinsen	0	25.000,00	0,00	25.000,00	16.01.01	4013000	Gewerbsteuer
01.06.01	5473000	Abgang Wertminderung UmlaufV	0	2.745,99	0,00	2.745,99	01.06.01	5291000	Dienstleistungen
01.07.02	5499130/7499130	Forderung DRV Vorjahre	0	4.237,68	4.237,68	4.237,68	06.01.02	5032000/7032000	Auflösung sonst. Rückstellung
01.08.03	5431052/7431052	Gebühren Safebag-Einzahlungen	0	500,00	500,00	500,00	01.08.03	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand
01.08.03	5499075/7499075	Kassenfehlbeträge allgemein	0	158,10	158,10	158,10	01.08.03	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand
01.08.04	1511123/7431090	Kauf Quittungsblöcke	0	750,00	750,00	750,00	01.08.04	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte
01.10.02	5499000/7499000	Erstattungen für Vorjahre	0	100,00	100,00	100,00	01.10.03	5241000/7241000	Energie, Wasser, Abwasser
01.10.03	5499000/7499000	Erstattungen für Vorjahre	0	100,00	100,00	100,00	01.10.03	5241000/7241000	Energie, Wasser, Abwasser
01.10.04	5499000/7499000	Erstattungen für Vorjahre	0	100,00	100,00	100,00	01.10.03	5241000/7241000	Energie, Wasser, Abwasser
01.10.05	5473000	Abgang/Wertminderung UmlaufV	0	2.253,49	0,00	2.253,49	01.10.05	5291800	Kosten Grundstücksgeschäfte
01.10.05	5711900	Sonderabschreibungen	0	8.249,25	0,00	8.249,25	01.10.05	5291800	Kosten Grundstücksgeschäfte
01.10.06	5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	0	789.000,00	0,00	789.000,00	16.01.01	4013000	Gewerbsteuer
01.10.06	5499000/7499000	Erstattung für Vorjahre	0	7.631,71	0,00	7.631,71	01.10.06	5241410/7241410	Wartung Grundstücke/baul. Anlagen

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Konsumtive Auszahlungen**

Kosten- träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
01.10.07	5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	0	2.408.000,00	0,00	2.408.000,00	16.01.01	4013000	Gewerbesteuer
01.10.06	5235010/7235010	Kostenerstattung an STL	0	6.350,31	6.350,31	6.350,31	01.10.06	5241410/7241410	Wartung Grundst./baul. Anlagen
01.10.07	5499020/7891020	Rückzahlung Fördermittel inv.	0	78.934,52	78.934,52	78.934,52	01.10.07	O 01100704/7851000	Planung GS Lösenbach
01.10.08	5499000/7499000	Erstattungen für Vorjahre	0	100,00	100,00	100,00	01.10.03	5241000/7241000	Energie, Wasser, Abwasser
02.01.01	5237045/7237045	Kostenerstatt. Brückensprengung	0	12.000,00	12.000,00	12.000,00	16.01.01	4121100/6121100	Bedarfszuweisung A 45
02.01.04	5422422/7422422	Miete Container LKW Kontrolle	0	6.500,00	6.500,00	6.500,00	02.01.04	5281180/7281180	Sachmittel Räume und IT
03.01.01	5281050	Verbrauch Sachl. UmlaufV	0	737,80	0,00	737,80	02.01.04	5422420	Miete mobiles Messsystem
03.01.01	5429210/7429210	Nutzungsgeb. Mobile Hotspots	0	11.375,98	11.375,98	11.375,98	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
03.01.01	5429210/7429210	Nutzungsgeb. Mobile Hotspots	0	55.625,00	55.625,00	55.625,00	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
03.01.01	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand	0	11.370,10	11.370,10	11.370,10	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekte/Gutacht. städt. Mit.
03.01.01	5499010/7499010	Rückzahlung Fördermittel kons.	0	75.259,47	75.259,47	75.259,47	03.01.01	4141283/6141283	LZ Billigkeitsleistung Corona
03.01.03	5291231/7291231	Nachzahlung Inklusionshelfer	0	9.395,98	2.229,41	2.229,41	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekte/Gutacht. städt. Mit.
					7.166,57	7.166,57	03.01.01	5291220/7291220	Förd. Bild.chancen
03.01.06	5318293/7318293	Verw. LZ Kultur und Schule	0	1.350,00	1.350,00	1.350,00	03.01.06	4141293/6141293	LZ Kultur und Schule
03.01.07	5215236/7215236	ARG Vorbereit. Gemälde Fassade	0	4.576,15	4.576,15	4.576,15	03.01.07	5431212/7431212	Einrichtung und Lehrmittel
03.02.01	5233020	Prüfung GPA OGS-Landesmittel	0	6.628,30	0,00	6.628,30	16.01.01	4617000	Zinsen von Kreditinstituten
03.02.01	5291218/7291218	Verw. LZ Integr. Ukraine Dienstl.	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00	03.02.01	4141218/6141218	LZ Integr. Ukraine städt. Schulen
03.02.01	5318219/7318219	Weiterl. LZ Integration Ukraine	0	2.278,18	2.278,18	2.278,18	03.02.01	4141219/6141219	LZ Integr. Ukraine Ersatzschulen
03.02.01	5318221/7318221	Verw. LZ Helferprogr. OGS/Betre.	0	157.037,00	157.037,00	157.037,00	03.02.01	4141221/6141281	LZ Helferprogramm OGS/Betreuung
03.02.01	5318237/7318237	Verw. LZ Soziale Arbeit an Schulen	0	53.735,00	53.735,00	53.735,00	03.02.01	5012000/7012000	Vergütung tarif. Beschäftigte
03.02.01	5318281/7318281	Verw. LZ Aufh. Corona städt. Schulen	0	130.473,44	130.473,44	130.473,44	03.02.01	4141281/6141281	LZ Aufh. nach Corona städt. Schulen
03.02.01	5318282/7318282	Verw. LZ Aufh. Corona Ersatzsch.	0	21.652,29	21.652,29	21.652,29	03.02.01	4141282/6141282	LZ Aufh. nach Corona Ersatzsch.
03.02.01	5318345/7318345	Weiterl. LZ FIT in Deutsch	0	4.050,00	810,00	810,00	03.02.01	5255230/7255230	Unterh. bewegl. Vermögen Ida Gerh.
					3.240,00	3.240,00	03.02.01	4141345/6141345	LZ FIT in Deutsch
03.02.01	5431218/7431218	Verw. LZ Integr. Ukraine	0	54.882,02	54.882,02	54.882,02	03.02.01	4141218/6141218	LZ Integr. Ukraine städt. Schulen
03.02.01	5499010	Rückzahlung Zuwendungen konsumtiv	0	18.953,62	0,00	18.953,62	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
03.02.01	5499010/7499010	Rückzahlung Zuwendungen konsumtiv	0	9.688,00	9.375,00	9.375,00	03.02.01	4591020/6591020	Rückzahlung Zuschuss VJ
					313,00	313,00	03.02.01	5255230/7255230	Ida Gerh., Unterh. Bew. VG Mensa
03.02.01	5499020/7891020	Rückzahlung Zuwendung investiv	0	58.240,00	41.918,00	41.918,00	03.02.01	M 03020101/7851000	div. OGS, Planungsleistungen
					12.591,00	12.591,00	03.02.01	M 03020102/7851000	div OGS, Einrichtungsmaßnahmen
					3.731,00	3.731,00	03.02.01	M 03020104/7851000	Ida-Gerhardi-Schule, Küche
03.02.01	5510000/7510000	Zinsen Bund	0	2.170,58	2.170,58	2.170,58	03.01.01	5255290/7255290	Wartung Luftreinigungsgeräte
03.02.01	5511000/7511000	Zinsen an Land	0	465,13	465,13	465,13	03.01.01	5255290/7255290	Wartung Luftreinigungsgeräte
04.01.01	5291362/7291362	Kulturelle Veranstaltung	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	04.01.01	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand
04.01.01	5431325/7431325	Künstlersozialabgabe	0	1.800,00	1.800,00	1.800,00	04.01.01	4482325/6482325	Erstattung Künstlersozialabgabe
04.02.01	5499010/7499010	Rückzahlung Zuwendungen konsumtiv	0	56.910,41	56.910,41	56.910,41	04.02.01	4141000/6141000	Landeszuweisung
04.03.01	5499010/7499010	Rückzahlung Fördermittel kons.	0	2.712,50	2.712,50	2.712,50	04.03.01	5291025/7291025	Vergütung Honorarkräfte
04.04.01	5291391/7291391	Verw. Bundesm. Neustart Kultur	0	3.460,00	3.460,00	3.460,00	04.04.01	4148391/6148391	Bundesmittel Neustart Kultur
05.01.01	5731200	Abschreibungen auf Forderungen	0	894,38	0,00	894,38	05.01.01	5339100	Lauf. Leistungen (§ 2 AsylbLG)
05.01.01	5318452/7318452	Verw. Billigkeitsl. Stärkungspakt	0	658.077,00	658.077,00	658.077,00	05.01.01	4131220/6131220	Billigkeitsleistung Stärkungspakt
05.01.05	5731200	Abschreibungen auf Forderungen	0	71.168,00	0,00	35.585,00	05.01.05	4583100	Auflösung Verbindlichk. UVG
						35.583,00	05.01.05	4488510	Rückz.gewährt. UVG-Leistungen
05.02.05	5499000/7499000	Erstattung für Vorjahre	0	1.800,00	1.800,00	1.800,00	05.02.05	5412060/7412060	Verw. Betreu.pausch. BFD
06.01.01	5318525/7318525	Weiterl. Landespr. Sprach-Kitas	0	128.000,00	128.000,00	128.000,00	06.01.01	4141525/6141525	Landesprogramm Sprach-Kitas
06.01.01	5318548/7318548	Weiterl. LZ Alltagshelfer in Kita	0	922.663,42	922.663,42	922.663,42	06.01.01	4141548/6141548	LZ Alltagshelfer in Kitas
06.01.01	5318580/7318580	Weiterleitung Energiepauschale	0	207.006,34	207.006,34	207.006,34	06.01.01	4141510/6141510	LZ Kibiz Weiterl. Energiepauschale
06.01.01	5499549/7499549	Weiterl. LZ Alltagshelfer an LJA	0	39.839,47	39.839,47	39.839,47	06.01.01	4591530/6591530	Erstattung LZ Alltagshelfer f. VJ

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Konsumtive Auszahlungen**

Kosten-träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
06.01.02	5499010/7499010	Erstattung Zuwendungen kons.	0	272,45	272,45	272,45	06.01.02	4591000/659100	Erstattung aus Vorjahren
06.01.02	5499020/7891020	Rückzahlung Zuwendungen inv.	0	278,72	278,72	278,72	06.01.02	5281520/7281520	Sachkosten des lauf. Betriebs
06.01.02	5499547/7499547	Rückz. LZ Sprach-Kitas	0	8.320,00	8.320,00	8.320,00	06.01.02	4141525/6141525	LZ Sprach-Kitas
06.02.01	5291546/7291546	Verw. LZ Bewegungsoffensive	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	06.02.01	4141546/6141546	LZ Bewegungsoffensive
06.03.01	5238500/7238500	Kostenerstatt. Vormundschaften	0	8.733,64	8.733,64	8.733,64	06.03.01	4482500/6482500	Erst. örtlicher Jugendämter
06.03.01	5281527/7281527	Verw. LZ LKSG - Sachkosten	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	06.03.01	4142510/6142510	Belastungsausgleich LKSG
06.03.01	5412215/7412215	Verw. LZ LKSG - Fortbildung	0	10.000,00	10.000,00	10.000,00	06.03.01	4142510/6142510	Belastungsausgleich LKSG
08.01.01	5711900	Sonderabschreibungen	0	70.842,00	0,00	70.842,00	16.01.01	4617000	Zinsen von Kreditinstituten
09.01.06	5242045/7242045	Blumenampeln Innenstadt	0	6.000,00	6.000,00	6.000,00	15.01.02	5422850/7422850	Miete Sofortprogramm Innenstadt
09.01.07	1311303/7865010	Darlehen b.invest gGmbH	0	90.000,00	90.000,00	90.000,00	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbesteuer
09.01.07	5235000/7235000	Leistungen des STL	0	300,00	300,00	300,00	09.01.07	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte
10.03.01	5448300/7448300	Ausgleichszahlung nach Vergleich	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00	10.03.01	4582900	Auflösung sonst. Rückstellung
12.01.01	5216210/7216210	Radschutzstreifen Parkstraße	0	146.969,90	0,00	95.800,00	12.01.01	4141669/6141669	LZ Radschutzstreifen Parkstraße
						51.169,90	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten
12.01.01	5235045/7235045	Kostenerst. STL Brückensprengung	0	40.000,00	40.000,00	40.000,00	16.01.01	4121100/6121100	Bedarfszuweisung A 45
12.01.01	5238610/7238610	Passantenfrequenzzählung	0	120,00	120,00	120,00	12.01.01	5291663/7291663	Schulisches Mobilitätsmanagement
12.01.02	5232050/7232050	Erstattung Städte und Gemeinden	0	9.288,24	9.288,24	9.288,24	12.01.02	5012000/7012000	Vergütung tarifl. Beschäftigte
12.01.04	5216695/7216695	Verw. LZ Bill. Hochwasserschäden	0	152.045,00	152.045,00	152.045,00	12.01.04	4141695/6141695	LZ Billigkeits. Hochwasserschäden
12.01.04	IR STL 037	GW Wildmecke	0	3.116,00	0,00	3.116,00	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Krediten
12.01.04	5218000	Zuführung Instandhaltungsrückstellung	0	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	16.01.01	4013000	Gewerbesteuer
12.01.04	5242030/7242030	Unterhaltung Lichtobjekte	0	11.025,25	11.025,25	11.025,25	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbesteuer
12.01.04	5511025	Zuführung Rückstellung Zinsen	0	11.000,00	0,00	11.000,00	12.01.04	5291645	Zustandbewertung Straßen
12.01.04	5711050	Abschreibungen Sachanl. manuell	0	97.615,00	0,00	97.615,00	12.01.04	5711000	Abschreibungen auf Sachanlagen
13.01.01	5218000	Zuführ. Instandhaltungsrückst.	0	555.000,00	0,00	555.000,00	16.01.01	4013000	Gewerbesteuer
14.01.01	5431080/7431080	Verwendung Spenden konsumtiv	0	3.915,00	3.915,00	3.915,00	14.01.01	4148610/6148610	Spenden Stadtpark
15.01.01	5291840/7291840	Dienstl. Jobmesse Supernova	0	4.000,00	4.000,00	4.000,00	15.01.06	5431040/7431040	Sachverständigenkosten
15.01.02	5291854/7291854	Dienstl. SEG	0	4.000,00	4.000,00	4.000,00	15.01.06	5431040/7431040	Sachverständigenkosten
15.01.02	5318814/7318814	Quartiersarchitekt	0	17.691,50	17.691,50	17.691,50	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbesteuer
15.01.02	5499010/7499010	Rückzahlung Zuwendungen kons.	0	220.000,00	190.000,00	190.000,00	15.01.02	5422850/7422850	Miete Sof.pro. Innen.
					30.000,00	30.000,00	15.01.02	5318810/7318810	Umbaum. Sof.pro.Innen
16.01.01	5496000	Zuführung Rückstellung Kreisumlage	0	1.130.030,00	0,00	1.130.030,00	16.01.01	5374000	Kreisumlage

Summe außerplanmäßig bewilligte Mittel: 10.531.549,31 3.775.713,87 10.531.549,31

Summe inv. Auszahl. und hiermit in Zusammenhang stehende Aufwend. (AfA): 18.550.881,91 8.188.467,17 18.725.881,91

Die grau hinterlegten Mehrauszahlungen wurden durch den Rat bewilligt!

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Investive Auszahlungen**

Kosten- träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
überplanmäßig									
01.09.01	O 01090102/7831000	Erwerb Hardware über 800 €	212.468	0,00	5.816,90	5.816,90	01.09.01	O 01090101/7831000	Erwerb Software
				0,00	195,81	195,81	01.09.01	5431010/7431010	Hardware/Geräte bis 800 €
01.10.05	O 01100502/7821000	Allgemeiner Grunderwerb	200.000	0,00	22.000,00	22.000,00	01.10.05	F 01100503/7821000	Grunderwerb Einzelmaßnahme
01.10.05	O 01100502/7821000	Allgemeiner Grunderwerb	200.000	0,00	450.000,00	192.500,00	10.01.01	O 10010102/7821000	Allgemeiner Grunderwerb
						120.900,00	12.01.04	O 12010405/7852000	Wibschla
						78.000,00	09.01.06	H 09010634/7852000	Planungskosten 2. BA
						13.000,00	12.01.04	K 12010406/7852000	An der Mehr
						45.600,00	01.10.07	O 01100704/7851000	Planungskosten GS Lösenbach
01.10.06	J 01100604/7851000	Neubau FW Brüninghausen	34.433	0,00	15.000,00	15.000,00	01.10.06	O 01100602/7851000	Neubau FW Stadtmitte
01.10.06	L 01100604/7851000	Klimatisierung 6. OG Rathaus	0	0,00	11.000,00	11.000,00	01.10.06	O 01100601/7851000	Investitionen an Gebäuden
					12.500,00	12.500,00	01.10.07	O 01100702/7831000	Investitionen an Schulen
					6.700,00	6.700,00	01.10.07	O 01100702/7851000	Hochbau
02.01.01	I 02010101/7853000	Ausbau Warnsysteme	0	0,00	36.000,00	36.000,00	12.01.04	K 12010406/7852000	An der Mehr
02.04.06	O 02040601/7831000	Beschaffung RTW	325.000	0,00	395,82	395,82	02.04.06	O 02040602/7831000	Beschaffung NEF
02.04.06	O 02040603/7831000	Beschaffung RTW	325.000	0,00	3.655,53	3.655,53	02.04.06	O 02040602/7831000	Beschaffung NEF
03.01.02	O 03010201/7831000	Server Schüler EDV-Räume	7.000	0,00	2.788,94	2.788,94	03.01.02	5431220/7431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen
03.01.04	O 03010401/7831000	Server Schüler EDV-Räume	7.000	0,00	2.788,94	2.788,94	03.01.04	5431220/7431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen
03.01.05	O 03010501/7831000	Server Schüler EDV-Räume	7.000	0,00	2.788,94	2.788,94	03.01.05	5431220/7431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen
03.02.03	M 03020302/7831000	Ausstattung weiterf. Schulen	74.377	0,00	7.074,43	7.074,43	03.01.01	5291270/7291270	Dienstl. Projekte/Gutachter
03.02.03	M 03020304/7851000	Zeppelin-Gymnasium	0	0,00	248.391,21	248.391,21	03.02.03	M 03020303/7851000	Richard-Schirmmann-Realschule
03.02.03	M 03020305/7851000	Geschwister-Scholl-Gymnasium	0	0,00	85.000,00	85.000,00	03.02.03	M 03020305/7851000	Richard-Schirmmann-Realschule
03.02.03	M 03020306/7851000	Adolf-Reichwein-Gesamtschule	0	0,00	85.000,00	85.000,00	03.02.03	M 03020303/7851000	Richard-Schirmmann-Realschule
04.04.01	O 04040101/7831000	Leseinsel Kinderbücherei	4.000	0,00	1.150,00	1.150,00	04.04.01	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte
06.01.01	N 06010102/7818000	Zuschuss Kita Buckesfeld	267.300,00	0,00	267.300,00	267.300,00	06.01.01	N 06010102/6811000	Zuschuss Kita Buckesfeld
06.01.02	O 06010202/7831000	Einrichtung FamZ über 800 €	4.000	0,00	2.000,00	2.000,00	06.01.02	O 06010202/6811000	LZ Einrichtung FamZ über 800 €
06.02.02	N 06020205/7852000	Spielplatz Breslauer Straße	50.000	0,00	50.000,00	50.000,00	06.02.02	O 06020205/7852000	Spielplatz Kerksigstraße
09.01.06	H 09010627/7852000	Umbau Altstadt-Burgspielplatz, 1. FB	417.170	0,00	6.000,00	6.000,00	09.01.06	H 09010626/7852000	Gassen Nord
09.01.06	H 09010632/7852000	Umbau Altstadt - Untere Wilhelmstr.	860.000	0,00	350.000,00	70.000,00	12.01.04	K 12010406/7852000	An der Mehr
						202.000,00	12.01.04	O 12010405/7852000	Wibschla
						78.000,00	09.01.06	H 09010634/7852000	Planungskosten 2. BA
09.01.06	H 09010633/7852000	Umbau Altstadt Karussellplatz	444.000	0,00	60.000,00	60.000,00	12.01.04	K 12010406/7852000	An der Mehr
12.01.01	L 12010105/7852000	Radschutzstreifen Parkstraße	0	0,00	21.000,00	6.000,00	12.01.04	I 12010406/7852000	GW Ortsdurchfahrt Brüninghausen
						15.000,00	12.01.04	O 12010405/7852000	Wibschla 4. u. 5. BA
12.01.01	M 12010105/7852000	Bike and Ride - Anlagen	71.448	0,00	24.687,22	24.687,22	12.01.04	M 12010406/7852000	Brücke Lösenbacher Landstraße
12.01.01	N 12010103/7852000	Schul-/Fußwegsicherung	20.000	0,00	718,91	718,91	12.01.01	O 12010101/7852000	Verkehrssicher./Verkehrsberuh.
12.01.04	N 12010402/7852000	Straßenbeleuchtung	0	0,00	15.000,00	15.000,00	12.01.04	D 12010402/7852000	Straßenbeleuchtung
12.01.04	I 12010407/7852000	Barrierefreier Kreuzungsumbau	0	0,00	15.000,00	15.000,00	12.01.04	I 12010406/7852000	GW Ortsdurchfahrt Brüninghausen
12.01.04	I 12010409/7852000	Brücke Wigginghauser Straße	393.996	0,00	20.000,00	20.000,00	12.01.04	M 12010406/7852000	Brücke Lösenbacher Landstraße
12.01.04	K 12010407/7852000	Memeler Weg (KAG)	0	0,00	7.000,00	7.000,00	12.01.04	L 12010401/7852000	Planungskosten Straßen
14.01.01	I 14010105/7852000	Gewässerrenaturier. Honseler Bruch	0	0,00	34.048,00	34.048,00	01.10.06	N 01100604/7852000	Versammlungsstätte Stadtbücherei

Summe überplanmäßig bereitgestellte Mittel: 0,00 1.871.000,65 1.871.000,65

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Investive Auszahlungen**

Kosten- träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
außerplanmäßig									
01.02.01	O 01020101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	8.450,00	2.450,00 6.000,00	01.02.01 15.01.03	5235000/7235000 5291150/7291150	Leistungen STL Autofreies Volmetal
01.10.07	N 01100711/7851000	Planungsleistungen Sanierung RSR	0	0,00	23.000,00	23.000,00	01.10.07	O 01100703/7851000	Spielgeräte Schulen
02.02.01	O 02020101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	1.756,76	1.756,76	02.02.01	5431000/7431000	Geschäftsaufwand VG bis 800 €
02.04.05	O 02040510/7831000	Plan.Einr. Neubau Feuerw.	0	0,00	50.400,00	50.400,00	01.10.06	O 01100602/7851000	Neubau FW Stadtmitte
02.04.05	P 02040502/7831000	Beschaff. HLF LZ Homert	0	0,00	2.150,00	2.150,00	02.04.05	O 02040504/7831000	Besch. Dig. Einsatzleitstellenfunk
02.04.05	M 02040503/7831000	Beschaff. MZF Stadtmitte	0	0,00	72.315,79	16.873,00 55.442,79	02.04.05 01.10.06	N 02040509/7831000 N 01100604/7851000	Mobiliar Ausweichstandort FeuerW Versammlungsstätte Bücherei
02.04.06	O 02040610/7831000	Plan.Einr. Neubau Feuerw.	0	0,00	21.600,00	21.600,00	02.04.06	O 02040604/7831000	Beschaffung RTW
03.01.01	N 03010104/7831000	GS Pestalozzi, Spielebene OGS	0	0,00	366,03	366,03	03.01.01	5431211/7431211	Schulmobiliar
03.01.01	O 03010101/7831000	Sonnenschutzvorhänge Ida Gerhardi	0	0,00	10.229,90	1.875,79 2.000,00 1.239,16 2.000,00 3.114,95	03.01.01 03.01.02 03.01.07 03.01.01 01.10.07	5431212/7431212 5431212/7431212 5431211/7431211 O 03010101/6812000 O 01100704/7851000	Einrichtung und Lehrmaterial Einrichtung und Lehrmaterial Schulmobiliar Zuweisung MK Planung GS Lösenbach
03.01.01	O 03010102/7831000	Erwerb Display Ida Gerhardi	0	0,00	1.216,06	1.216,06	03.01.01	5431220/7431220	VG bis 800 €/EDV in Schulen
03.01.01	O 03010103/7831000	Erwerb VG über 800 € Tinsb.	0	0,00	2.068,00	2.068,00	03.01.01	5431212/7431212	Einrichtung und Lehrmaterial
03.01.01	O 03010104/7831000	Schulmobiliar Otfried-Preußler	0	0,00	51.256,79	51.256,79	01.10.07	O 01100704/7852000	Planung GS Lösenbach
03.01.01	O 03010105/7831000	Industriespülmaschine Ad.-Kolping	0	0,00	3.503,36	3.503,36	03.01.01	5255290/7255290	Wartung Luftreinigungsgeräte
03.01.01	O 03010106/7831000	Sprungkästen GS Tinsberg	0	0,00	2.340,99	2.340,99	03.01.01	5255000/7255000	Unterhaltung bewegl. Vermögen
03.01.01	O 03010107/7831000	Schulranzenschränke GS Lösenbach	0	0,00	3.188,64	3.188,64	03.01.01	5431211/7431211	Schulmobiliar
03.01.02	O 03010202/7831000	Besch. Tiefkühlschrank Lehrküche	0	0,00	1.418,00	1.418,00	01.10.07	O 01100704/7851000	Planung GS Lösenbach
03.01.04	O 03010402/7831000	Wasserspender Staberger Mensa	0	0,00	2.985,00	2.985,00	03.02.01	5281230/7281230	Essengeld
03.01.05	O 03010502/7831000	Beschaff. Kühlgeräte Mensa	0	0,00	3.478,38	1.739,19 1.739,19	03.01.04 03.01.05	5431212/7431212 5431212/7431212	Einrichtung und Lehrmittel Einrichtung und Lehrmittel
03.01.05	P 03010502/7831000	Industriespülmaschine GSG	0	0,00	3.503,36	3.503,36	03.01.01	5431212/7431212	Einrichtung und Lehrmittel
03.01.05	O 03010503/7831000	Besch. Labor Kühl- u. Gefr.kombination	0	0,00	3.020,46	3.020,46	01.10.07	O 01100704/7851000	Planung GS Lösenbach
03.01.05	O 03010504/7831000	Gefahrstoffschrank Chemie	0	0,00	3.886,72	3.886,72	01.10.07	O 01100704/7851000	Planung GS Lösenbach
03.01.06	O 03010601/7831000	Einrichtung und Lehrmittel	0	0,00	2.724,15	2.724,15	03.01.06	5431211/7431211	Schulmobiliar
03.01.07	O 03010701/7831000	Einrichtung und Lehrmittel	0	0,00	2.998,80	2.998,80	03.01.07	5431212/7431212	Einrichtung und Lehrmaterial
04.02.01	O 04020101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	6.000,00	6.000,00	04.02.01	L 04020102/7831000	Modernisierung Unterrichtsmedien
04.03.01	O 04030101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	1.200,00	679,00 521,00	04.03.01 04.03.01	4461030/6891030 5431000/7431000	Erstattung in Schadensfällen inv. VG bis 800 €, Geschäftsaufwand
04.08.01	O 04080101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	7.000,00	1.000,00 1.000,00 1.500,00 2.000,00 1.500,00	04.08.01 04.08.02 04.08.02 04.08.02 04.08.02	5281015/7281015 5431370/7431370 5431000/7431000 5281015/7281015 5291015/7291015	Sachl. Ausstellungen/Veranst. Porto Sondersendungen VG bis 800 €, Geschäftsaufwand Sachl. Ausstellungen/Veranst. Dienstl. Ausstellungen/Veranst.
06.01.01	O 06010101/1901803	Weiterl. LZ San. Kita Annaberg	0	0,00	198.975,00	198.975,00	06.01.01	O 06010101/3801103	LZ San. Kita Annaberg
06.01.01	O 06010102/7818000	LZ neue Plätze Kita Kinderland	0	0,00	238.727,00	238.727,00	06.01.01	O 06010102/6811000	LZ neue Plätze Kita Kinderland
06.01.02	O 06010204/7831000	Auflösung Förderv. Kita Gevelndorf	0	0,00	2.599,00	2.599,00	06.01.02	O 06010204/3801803	Auflösung Förderv. Kita Gevelndorf
06.01.02	O 06010205/7831000	Einrichtung ESF ElternChanceN	0	0,00	2.493,98	2.493,98	06.01.02	5281532/7281532	Verw. ESF ElternChanceN Sachl.
06.01.02	O 06010206/7831000	ElternChanceN Unterstand	0	0,00	6.000,00	6.000,00	06.01.01	5291530/7291530	Architektenleistungen Kitabauten
06.02.01	O 06020101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	1.600,00	1.600,00	06.02.01	5281565/7281565	Projekte Jugendsozialarbeit

**Über- und außerplanmäßigen Auszahlungen bzw. Aufwendungen
im Haushaltsjahr 2023
Investive Auszahlungen**

Kosten- träger	Invest. Auftrag-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz	Bewilligter Betrag		Deckung			
			€	Aufwend. €	Auszahl. €	€	Kostenträger	Investt. Auftr.-Nr./ Sachkonto	Bezeichnung
06.03.01	O 06030101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	1.130,00	1.130,00	06.03.01	5431000/7431000	VG bis 800 €, Geschäftsaufwand
08.01.01	O 08010107/7851000	Zuschuss Instandsetzung. Brün.Halle	0	0,00	35.000,00	35.000,00	08.01.01	5215025/7215025	Verwendung Sportpauschale
09.01.06	O 09010603/7831000	Blumenkübel Sofortprogramm	0	0,00	14.000,00	14.000,00	15.01.02	5422850/7422850	Miete Sofortprogramm Innenstadt
09.01.07	O 09010701/7843000	Stammkapital b.invest gGmbH	0	0,00	100.000,00	100.000,00	09.01.07	5291000/7291000	Dienstleistungen
09.01.07	O 09010702/7843000	Kapitalrücklage b.invest gGmbH	0	0,00	430.000,00	430.000,00	16.01.01	4013000/6013000	Gewerbesteuer
10.03.01	O 10030101/7831000	Erwerb VG über 800 €	0	0,00	3.000,00	1.500,00	10.03.01	5412000/7412000	Geschäftsaufwand Beschäftigte
						1.500,00	10.03.01	5431000/7431000	Geschäftsaufwand, VG bis 800 €
12.01.01	I 12010103/7852000	Ersatz Parkleitsystem	0	0,00	1.123,78	1.123,78	12.01.01	O 12010101/7852000	Verkehrssicher./Verkehrsberuhigung
12.01.04	O 12010410/7852000	Treppen anl. Birkenweg/Parkstr.	0	0,00	20.000,00	20.000,00	12.01.04	O 12010401/7852000	Planungskosten Straßen
12.01.04	O 12010411/7852000	KAG-Maßn. Stadtteil Piepersloh	0	0,00	50.000,00	50.000,00	12.01.04	M 12010406/7852000	Brücke Lösenbacher Landstraße
14.01.02	O 14010203/7818000	KliWaVo Dach-/Fassadenbegrünung	0	0,00	75.000,00	75.000,00	14.01.02	O 14010203/3801103	KliWaVo Dach-/Fassadenbegrünung
15.01.02	O 15010202/0943003	Kapitalrücklage SEG	0	0,00	350.000,00	350.000,00	16.01.01	4617000/6617000	Zinsen von Kreditinstituten

Summe außerplanmäßig bewilligte Mittel: 0,00 1.821.705,95 1.821.705,95

Verpflichtungsermächtigungen

überplanmäßig

15.01.02	N 15010203/7831000	Erwerb VG über 800 €	429.085	0,00	6.317,00	6.317,00	06.02.05	N 06020205/7852000	Spielplatz Breslauer Straße
----------	--------------------	----------------------	---------	------	----------	----------	----------	--------------------	-----------------------------

außerplanmäßig

01.10.05	O 01100502/7821000	Allgemeiner Grunderwerb	0	0,00	660.000,00	200.000,00	12.01.04	M 12010406/7852000	Brücke Lösenbacher Landstr.
						100.000,00	12.01.04	H 12010411/7852000	Brücke Am Kamp
						360.000,00	01.10.07	K 01100703/7851000	Erweiterung RSR
02.04.05	O 02040510/7831000	Plan. Einr. Neubau Feuerw. -	0	0,00	116.270,00	116.270,00	01.10.06	J 01100604/7851000	Neubau Feuerw. Brünninghausen
02.04.06	O 02040609/7831000	Beschaffung RTW	0	0,00	395.000,00	395.000,00	01.10.06	L 01100602/7851000	Neubau FW Homert
02.04.06	O 02040610/7831000	Plan. Einr. Neubau Feuerw.-	0	0,00	49.830,00	49.830,00	01.10.06	J 01100604/7851000	Neubau Feuerw. Brünninghausen
12.01.04	O 12010411/7852000	KAG-Maßn. Stadtteil	0	0,00	3.240.000,00	360.000,00	12.01.04	N 12010403/7852000	Piepersloher Platz (KAG)
						180.000,00	12.01.04	N 12010404/7852000	Dulmecker Weg (KAG)
						1.250.000,00	12.01.04	O 12010403/7852000	Westerfelder Weg (KAG)
						1.000.000,00	12.01.04	K 12010407/7852000	Memeler Weg (KAG)
						400.000,00	12.01.04	I 12010406/7852000	GW Ortsdurchf. Brünninghausen
						50.000,00	12.01.04	H 12010411/7852000	Brücke Am Kamp
15.01.02	N 15010202/7818000	Quartiersarchitekt	0	0,00	13.000,00	13.000,00	06.02.05	N 06020205/7852000	Spielplatz Breslauer Straße

Summe inv. Auszahl. und hiermit in Zusammenhang stehende Aufwend. (AfA): 0,00 3.692.706,60 3.692.706,60

Die grau hinterlegten Mehrauszahlungen wurden durch den Rat bewilligt!

Anlage 14

Auswirkungen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz



Stadt
Lüdenscheid

Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie des Kriegs gegen die Ukraine im Haushalt 2023

1. Grundlagen

Seit Beginn der Corona-Pandemie führen deren direkte und indirekte Folgen zu zahlreichen und teilweise gravierenden finanziellen Belastungen für die Kommunen. Zu deren Kompensation bzw. Abmilderung wurden von Bund und Land verschiedene Maßnahmen ergriffen, um eine Entlastung der Kommunen zu erreichen. In diesem Zusammenhang seien bspw. die Erstattung entfallender Gewerbesteuer-Erträge in 2020 sowie die Steigerung des Bundesanteils an der Finanzierung der Kosten der Unterkunft im SGB-II-Leistungsbezug genannt.

Da bereits frühzeitig absehbar war, dass eine dauerhafte Vollkompensation der gemeindlichen Belastungen von Bund und Land nicht geleistet werden konnte, wurden vom Land NRW Überlegungen angestellt, die Kommunen zumindest bei der Abwicklung der dort verbleibenden Lasten zu unterstützen. Hiervon ausgehend hat der Landtag NRW am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) beschlossen welches am 01.10.2020 in Kraft getreten ist. Ziel des NKF-CIG war es, die in Folge der Corona-Pandemie in den kommunalen Haushalten entstehenden Haushaltsbelastungen zu isolieren und ergebnisneutral zu verrechnen, sodass sich diese Belastungen nicht unmittelbar auf den Haushaltsausgleich auswirken. Als Haushaltsbelastungen werden hierbei sowohl Corona-bedingte Mindererträge als auch Corona-bedingte Mehraufwendungen berücksichtigt.

Das am 15.12.2022 in Kraft getretene NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG (GV. NRW. S. 1063) regelt neben den Corona-Isolierungen auch die Isolierung von aufgrund des Ukraine-Konflikts entstandenen und entstehenden Belastungseffekten. Zudem wurde der Zeitraum der Isolierung Corona-bedingter Belastungen in Haushaltsplanung und Jahresabschluss auf das Jahr 2023 erweitert (vgl. § 5 Abs. 2 – 4 NKF-CUIG). Die kumulierten, in den Jahren 2020 bis 2023 aktivierten Beträge sind ab dem Jahr 2026 über einen Zeitraum von längstens 50 Jahren aufwandswirksam abzuschreiben (vgl. § 6 Abs. 1 NKF-CUIG). Die Haushaltsbelastungen können so auf die Jahre 2026 bis 2075 verteilt werden. Alternativ zur aufwandswirksamen Abschreibung ab 2026 besteht die Möglichkeit, die Bilanzierungshilfe im Haushalt 2025 ganz oder in Teilen aufwandsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen (vgl. § 6 Abs. 2 NKF-CUIG). Nach Abs. 3 sind auch außerplanmäßige Abschreibungen zulässig. Eine Verbesserung der finanziellen Ausstattung der jeweiligen Kommune ergibt sich durch die Regelungen insgesamt nach wie vor nicht.

2. Bilanzierung im Jahresabschluss 2022

Im Jahresabschluss 2022 wurden 1.613.742,11 € an Corona-bedingten Belastungen des Jahres 2022 ermittelt. Unter Anwendung der festgelegten Geringfügigkeitsgrenze von 10.000 € waren im Ergebnis 1.576.415,63 €, verteilt auf 12 Produkte, zu isolieren.

Zur bilanziellen Abbildung der saldierten Belastungen wurde unter der Bilanzposition 0001001 „Erhaltung gemein. Leistungsfähigkeit“ für Produkte, für welche in den Jahren 2020 und 2021 keine Corona-Belastungen isoliert wurden, eine entsprechende Anlage in der Anlagenbuchhaltung eingerichtet. Bzgl. bereits in Vorjahren angesprochener Produkte wurden zusätzliche Aktivierungen auf den bestehenden Anlagen vorgenommen.

Da die aus dem Ukraine-Krieg resultierenden, klar von anderen Kriseneffekten abgrenzbaren Haushaltsbelastungen im Haushaltsjahr 2022 ganz wesentlich im Flüchtlingsbereich zu verorten waren, diese im Rahmen der Erstellung der Verwendungsnachweise für die für Ukraine-Flüchtlinge gewährten Sonderzuweisungen eingehend betrachtet wurden und auf dieser

Basis keine verbleibenden Haushaltsbelastungen festgestellt werden konnten, wurde die Durchführung einer über die Auswertung aus der Kostenrechnung hinausgehende detaillierte Betrachtung in 2022 nicht als geboten erachtet. Sich nicht anhand zusätzlicher, der Flüchtlingsunterbringung zuzurechnender Flächenbedarfe ergebende Mehrbelastungen im Gebäubereich (steigende Energiekosten/ Betriebskosten, vgl. Plan-Isolierungen im Haushalt 2023) hatten sich im Haushaltsjahr 2022 (noch) nicht nachweislich oder erkennbar niedergeschlagen. Im Ergebnis wurden keine zu isolierenden Haushaltsbelastungen infolge des Ukraine-Kriegs festgestellt.

3. Nachträgliche Korrekturen der in den Jahresabschlüssen der Vorjahre bilanzierten Werte

Im Rahmen der Wertermittlung für das Jahr 2023 wurden keine Korrekturbedarfe für die Isolierungen der Vorjahre festgestellt.

4. Wertermittlung für das Haushaltsjahr 2023

Wie voranstehend erläutert, sind im Jahresabschluss 2023 letztmalig die Haushaltsbelastungen zu erfassen, welche durch die Pandemie sowie infolge des Ukraine-Krieges entstanden sind.

4.1 Betrachtung der Pandemie-bedingten Haushaltsbelastungen

Da die in 2020 sowie im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2020 festgelegten Verfahren zur Ermittlung der entstandenen Belastungen sowie dem Umgang mit diesen analog auch für die Folgejahre zugrunde zu legen waren, ist im vorliegenden Jahresabschlussvermerk – wo möglich – eine komprimierte Darstellung der wesentlichen Punkte erfolgt. Auf den ausführlichen Vermerk zum Jahresabschluss 2020 vom 10.06.2021 wird ergänzend verwiesen.

Während in vielen Fällen die Corona-bedingte Belastung des Haushaltsjahres exakt oder annähernd exakt ermittelt werden kann (z.B. zusätzliche beauftragte und separat abgerechnete Reinigungsleistungen, Erstattung der Kindergartenbeiträge), ist dies in anderen Bereichen nicht möglich. Bspw. war bei der Gewerbesteuer im Einzelfall nicht erkennbar, ob eine Reduzierung der Steuerzahlung auf die Corona-Pandemie zurückzuführen ist oder ob sie sich auch ohne diese ergeben hätte. Ist eine genaue Bestimmung der Corona-bedingten Belastung nicht möglich, ist eine pauschale Ermittlung vorzunehmen, indem der jeweilige Ansatz des Haushaltsplanes dem Ergebnis gegenübergestellt wird (Plan-Ist-Vergleich, sinngemäße Anwendung des § 5 Abs. 3 S. 2 gem. § 5 Abs. 4 NKF-CUIG).

Wie in den Vorjahren waren auch für die letztmalige Ermittlung der konkreten pandemiebedingten Belastungen im Jahr 2023 zwei wesentliche unterschiedliche Vorgehensweisen erforderlich:

4.1.1 Genaue Ermittlung

Wie schon in den Vorjahren konnten direkt als Pandemie-bedingt identifizierbare Aufwendungen und Erträge bereits bei der dezentralen Buchung in den Fachdiensten als solche kenntlich gemacht werden. Insgesamt wurden in 2023 gut 1,7 Mio. € an Aufwendungen und gut 1,3 Mio. € an Erträgen gekennzeichnet.

Im unterjährigen Buchungsgeschäft bleiben Fehlbuchungen nicht aus. Zudem ist davon auszugehen, dass die genannte Kennzeichnung nicht in 100% der Fälle erfolgt ist, wo dies angezeigt gewesen wäre. Die genaue Ermittlung der konkreten Haushaltsbelastungen enthält somit auch Zahlen, die auf Basis der unterjährigen Berichte der Fachdienste zur Ausführung des

Haushalts, auf Basis von Ratsvorlagen oder auf anderen Kommunikationswegen ermittelt wurden, soweit sie eindeutig und rechnerisch exakt auf die Pandemie-Situation zurückzuführen sind.

4.1.2 Pauschalverfahren und sonstige hilfsweise Verfahren

Längst nicht alle Pandemie-bedingten Auswirkungen lassen sich im Rahmen von Buchungsverfahren kennzeichnen und auswerten:

- Selbst wenn eindeutig ist, dass eine Haushaltsbelastung bei einer bestimmten Haushaltsposition zu berücksichtigen ist, kann für einzelne auf dieser Haushaltsposition verbuchte Sachverhalte ein zweifelsfreier Zusammenhang zur Corona-Pandemie nur schwer festgestellt werden (bspw. liegen bei der in Vorjahren festgestellten Reduzierung von Gewerbesteuerzahlungen keine Begründungen der Steuerpflichtigen vor, so dass die Pandemiefolgen für die Reduzierung nur eine untergeordnete oder auch gar keine Rolle gespielt haben kann).
- Die unterschiedlichen im Hause eingesetzten Softwarefachverfahren erschweren die Datensammlung. So können bspw. häufig aus den Fachverfahren in Infoma mitgegebene Kostenstellen in den Fachverfahren selbst nicht verändert werden. Hier waren die unterjährigen Buchungen nach Möglichkeit über eine Angabe des Pandemie-Zusammenhangs im Beschreibungs- oder Belegtext zu kennzeichnen.
- Zuletzt sind noch die pandemiebedingten Auswirkungen zu nennen, die gar keine Buchungsvorgänge nach sich ziehen und lediglich über ausgebliebene Erträge oder Aufwendungen in der Gegenüberstellung des jeweiligen Jahresergebnisses mit dem Planwert oder Vorjahresergebnissen erkennbar sind.

Zur Ermittlung solcher Positionen wurden im ersten Schritt die Sachkonten betrachtet, bei denen bereits in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2022 Corona-bedingte Auswirkungen vermutet wurden oder festgestellt werden konnten. Gesondert zu betrachten waren auch Positionen, für welche im Haushaltsplan 2023 Isolierungen gem. § 4 Abs. 2 NKF-CUIG prognostiziert wurden. Des Weiteren wurden Positionen gesammelt, bei denen auf Basis der unterjährigen Berichte der Fachdienste zur Ausführung des Haushalts, auf Basis von Ratsvorlagen oder auf anderen Kommunikationswegen pandemiebedingte Auswirkungen bekannt wurden. Schließlich erfolgte auch eine systematische Sichtung der städtischen Produkte im Hinblick auf mögliche Auswirkungen in Form von Mehr- und Minderaufwendungen sowie Mehr- und Mindererträgen, um ein möglichst vollständiges Bild der pandemiebedingten Haushaltsauswirkungen erstellen zu können. Um sich dabei jedoch möglichst auf die wertmäßig wesentlichen Positionen zu beschränken, wurden Ansätze unterhalb einer Bagatell-Grenze in Höhe von 1.000 € bei der Datensammlung außer Acht gelassen.

Kann die Corona-bedingte Haushaltsbelastung nicht exakt ermittelt werden, sieht § 5 Abs. 3 S. 2 i.V.m. Abs. 4 NKF-CUIG hierfür explizit eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres 2023, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht in vollem Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung für 2023 vor. Grundsätzlich wurde dieses Verfahren auch bei der Stadt Lüdenscheid angewendet. Oftmals entspricht der aus dem reinen Plan/Ist-Vergleich ermittelte Betrag jedoch offenkundig nicht der tatsächlichen Corona-bedingten Haushaltsbelastung. Erst unter Einbezug der Vorjahreswerte ergibt sich ein realistischeres Bild der Haushaltsbelastung (so bspw., weil auch in Vorjahren entsprechende Differenzen zwischen Plan- und Istwerten festzustellen waren).

Wie in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2022 ist daher auch für 2023 eine simultane Betrachtung von Planwerten und Ergebnissen des Jahresabschlussjahres sowie der Vorjahre erfolgt. Eine solche Vorgehensweise entspricht zwar nicht dem Gesetzeswortlaut, ist aber unabdingbar, um Sachverhalte korrekt einordnen und ein möglichst realitätsnahes und zutreffendes Bild der pandemiebedingten Haushaltsbelastungen erzielen zu können. Im Ergebnis führt dies

dazu, dass betragsmäßig weniger Corona-Belastungen isoliert werden als gesetzlich zulässig wäre. Es wird somit erreicht, dass die Isolierungen nicht über die gesetzlichen Regelungen hinausgehen. Eine solche, eher konservativ ausgerichtete Vorgehensweise trägt darüber hinaus dazu bei, Belastungen der Haushaltsjahre 2020 bis 2023 in geringerem Umfang in Folgejahre zu verschieben. Ein vorsichtiger Ansatz der Belastungen durch einen Einbezug von Vorjahresinformationen entspricht somit auch dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit und kommt einer Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung näher (vgl. § 95 Abs. 1 GO NRW).

4.1.3 Zusammenstellungen

Im Nachgang zu der nach den vorstehenden Grundsätzen durchgeführten Ermittlung der Pandemie-bedingten Auswirkungen wurde für den Jahresabschluss 2023 analog zu den Jahresabschlüssen 2020 bis 2022 sowie den Haushaltsplanungen 2021, 2022 und 2023 eine Summierung der Corona-Belastungen je Produkt vorgenommen. Die Verbuchung der außerordentlichen Erträge wird aus Transparenzgründen in den Produkten vorgenommen, in denen auch die zugehörige Haushaltsbelastung abgebildet wird. Die Saldierungen der pauschal bzw. genau ermittelten Corona-Belastungen auf der Produktebene, ebenfalls gegliedert in Mehr- und Mindererträge sowie Mehr- und Minderaufwendungen, sind aus der anliegenden Tabelle „Produktscharfe Gesamtaufstellung“ ersichtlich.

Insgesamt wurden Haushaltsbelastungen in Höhe von rund 300.000 € identifiziert. Die gewichtigste Position sind dabei die vorgenannten Reinigungsleistungen im Produkt 01.10.03 – Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien, welche mit rd. 174.000 € zu Buche schlagen, sich im Vergleich zu den Vorjahren jedoch signifikant reduziert haben. Wie auch in 2021 und 2022 ergeben sich gegenüber der Planung merklich geringere, letztendlich zu isolierende Beträge. Angesichts der entfallenen pandemiebedingten Einschränkungen sind insb. Ausgaben für innerbetriebliche Schutzmaßnahmen und zusätzliche Personalbedarfe zurückgegangen und zusätzliche Busverkehre zur Schülerbeförderung entfallen. Bei Mindereinnahmen im Bereich der Parkraumbewirtschaftung ist nach wie vor ein Zusammenhang zur Sperrung der A45 anzunehmen, auf die Pandemie-Situation waren sie hingegen nicht mehr zurückzuführen.

Im Folgenden soll auf ausgewählte, in den Zusammenstellungen berücksichtigte Besonderheiten genauer eingegangen werden.

4.1.3.1 Behandlung Pandemie-bedingter Zuweisungen von Bund und Land

Unterjährig wurden für verschiedene Zwecke pandemiebedingte Bundes- und Landeszuweisungen gezahlt. So hat das Land bspw. wie in den Vorjahren die befristete Einstellung sogenannter Alltagshelfer als zusätzliche Hilfskräfte in Kindertageseinrichtungen finanziert. Die damit verbundenen Erträge sind auf die Corona-bedingten Mehraufwendungen in voller Höhe anzurechnen. Wenngleich diese Zuweisungen je nach Konstellation maximal 100% der zugehörigen städtischen Mehraufwendungen oder Minderbeträge decken sollten, kam es bereits in 2020, 2021 und 2022 an mehreren Stellen aus verschiedenen Gründen (bspw. aufgrund von Überkompensationen seitens Bund oder Land oder der Abrechnung entstandener Haushaltsbelastungen nach Jahresablauf) in Summe zu Haushaltsentlastungen, da die Erträge aus Zuweisungen die entstandenen Mindererträge oder Mehraufwendungen überstiegen. Im Rahmen der nachträglich erfolgten Abrechnungen durch Bund oder Land ergaben sich teilweise Erstattungsansprüche in Folgejahren. Die betroffenen Zuweisungen und Zuschüsse wurden in den Jahresabschlüssen 2020 bis 2023 in ebenjener Erwartung jeweils nur bis zu der Höhe in die Berechnungen einbezogen, in der ihnen entsprechende Aufwendungen gegenüberstanden. Durch diese Vorgehensweise konnten nicht sachgerechte Minderungen der ermittelten Corona-Belastungen und entsprechende Korrekturbedarfe der Isolierungen in den jeweiligen Folgejahren vermieden werden. Ein voller Ansatz der erhaltenen Zuweisungen trotz niedrigerer Aufwendungen ist lediglich dann erfolgt, wenn der jeweilige Vorgang nach Aussage des

zuständigen Fachdienstes bereits abgerechnet bzw. Rückzahlungsforderungen explizit nicht zu erwarten sind.

4.1.3.2 Behandlung Pandemie-bedingter Einsparungen

Das Pandemie-Geschehen brachte nicht ausschließlich Haushaltsbelastungen mit sich. Bei einigen städtischen Aufwandskonten haben sich mehr oder weniger deutliche Einspareffekte ergeben, welche im Folgenden betrachtet und eingeordnet werden sollen.

§ 5 Abs. 3 NKF-CUIG sieht explizit nur die Erfassung der Haushaltsbelastungen vor; etwaige pandemiebedingte Entlastungen werden nicht thematisiert. Um die Corona-Auswirkungen auf den städtischen Haushalt, wie unter Punkt 4.2 skizziert, in möglichst realitätsnahen Dimensionen ermitteln zu können, ist wie in den Vorjahren auch ein Einbezug von Einspareffekten in einigen Fällen unabdingbar, insb. wenn diese mit Belastungen in unmittelbarem Zusammenhang stehen. So wurde für das Haushaltsjahr 2023 bspw. hinsichtlich des Volkshochschul-Produkts 04.02.01 (Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag) zwar eine Erholung der Einnahmen aus Kursen und Unterrichtsveranstaltungen festgestellt. Nach wie vor waren jedoch Mindererträge (und damit eindeutige Belastungen im Sinne des Gesetzes) in Höhe von rund 86.000 € festzustellen. Neben den jedenfalls anzunehmenden Nachwehen der Pandemie können hier Auswirkungen einer generell niedrigeren Nachfrage, bspw. aufgrund der Steigerung der allgemeinen Lebenshaltungskosten, nicht ausgeschlossen werden. Dem steht eine anhand des vorläufigen Jahresergebnisses 2024 (Erträge i.H.v. rd. 125.000 €) weiter fortschreitende Erholung der Einnahmen gegenüber. Ohnehin können diesen Ertragsausfällen entfallene Aufwendungen für die Vergütung von Honorarkräften, Weiterbildungen und Dienstleistungen in Höhe von rund 111.000 € gegenübergestellt werden, so dass sich auf Produktebene insgesamt ein negativer Belastungseffekt ergibt und im Ergebnis keine Corona-Belastung zu verzeichnen ist.

Eine Isolierung der beispielhaft genannten Ertragsausfälle ohne Beachtung der in einem unmittelbaren Zusammenhang stehenden signifikanten Einsparungen ist in solchen Fällen offenbar nicht sachgerecht, da sich erst durch Berücksichtigung der Entlastung die „echte“ Haushaltsbelastung ergibt. Die Berücksichtigung der dargestellten Effekte entspricht wiederum einem bewusst konservativen Ansatz von Corona-Belastungen im Sinne der bereits angesprochenen Vermittlung eines die tatsächlichen Verhältnisse widerspiegelnden Bildes der kommunalen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Zu unterscheiden sind die genannten Einsparungen jedoch von solchen Effekten, welche nicht in einem direkten Zusammenhang zu ermittelten Haushaltsbelastungen stehen. Beispielhaft ist hier das im Großteil der Produkte vorhandene Sachkonto 5412000 – Geschäftsaufwand Beschäftigte zu nennen. Auch in 2023 ist anzunehmen, dass verwaltungsweit noch Dienstreisen, Fahrtkostenabrechnungen, Fortbildungs- und Teammaßnahmen entfallen sind bzw. sich auch der generelle Trend zu Online-Meetings fortgesetzt hat. Zum einen ist die Erfassung solcher Minderaufwendungen nicht von der in § 5 Abs. 3 NKF-CUIG enthaltenen Regelung erfasst, welche explizit auf das Merkmal der Haushaltsbelastung abstellt. Wie bereits dargestellt, erscheint in Auslegung der Rechtsgrundlagen allenfalls die Berücksichtigung von Entlastungen im unmittelbaren Zusammenhang mit den gesetzlich normierten Belastungen zulässig. Neben der fehlenden Deckung durch das Gesetz sind solche Einsparungen eher als begleitende Umstände der Pandemie zu charakterisieren und nicht mit den direkten Belastungen und damit zusammenhängenden Einsparungen vergleichbar.

Berücksichtigt wurden im Ergebnis daher nur diejenigen Minderaufwendungen, die innerhalb des betreffenden Produkts in einem erkennbaren direkten Zusammenhang zu Corona-bedingten Haushaltsbelastungen stehen. Auf der Produktebene wurden diese Entlastungen zudem nur maximal in Höhe der jeweiligen Belastungen angesetzt. Auf diese Weise führen die ermit-

telten Einsparungen lediglich dazu, dass für das jeweilige Produkt reduzierte oder im Extremfall (Volkshochschul-Produkt 04.02.01) keine Corona-Belastungen zu isolieren sind, wirken sich aber nicht belastungsmindernd auf die übrigen Positionen aus.

4.1.3.3 Geringfügigkeitsgrenze für die Isolierung

Das NKF-CUIG sieht bzgl. der Isolierung der Corona-Belastungen keine Mindestbeträge je zu aktivierender Position, Geringfügigkeitsgrenzen o.Ä. vor. Auf manche Produkte entfielen bereits in den Vorjahren im Verhältnis zur Gesamtsumme marginale Positionen. Wenn auch nicht explizit vorgegeben oder freigestellt, erschien die Festlegung einer Geringfügigkeitsgrenze in Einklang mit den bestehenden für das städtische Vermögen geltenden Wertgrenzen geboten. Des Weiteren empfahl sich diese, um nur Produkte mit wesentlichen Belastungen zu berücksichtigen und den Buchungsaufwand damit möglichst gering zu halten. In Orientierung an den für Rechnungsabgrenzungsposten gültigen städtischen Geringfügigkeitsgrenzen (Ziffer 3.10 des aktuellen Leitfadens für das Buchungsgeschäft des Fachdienstes Finanzbuchhaltung) wurde daher eine „Bagatell-Grenze“ von 10.000 € festgelegt.

Bei Betrachtung der ermittelten Pandemie-Auswirkungen des Jahres 2023 erscheint eine Weiterführung der genannten Regelung sachgerecht: So wäre bspw. eine Aktivierung von 658 € im Produkt 01.05.01 – Logistische Dienste in Anbetracht der bei der Stadt Lüdenscheid praktizierten konsumtiven Verbuchung von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 € gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO NRW nicht verhältnismäßig. Noch weniger sinnvoll erscheint eine solche Vorgehensweise unter Berücksichtigung der mit dem Haushaltsjahr 2026 beginnenden jährlichen Abschreibungen über längstens 50 Jahre nach § 6 Abs. 1 NKF-CUIG, wonach sich geringfügige Positionen im Extremfall über 50 Jahre hinweg mit Cent-Beträgen haushaltswirksam niederschlagen würden. Auch drei- oder kleine vierstelligen Beträge verteilen sich bei 50-jähriger Laufzeit mit nur geringfügigen jährlichen Beträgen auf künftige Haushaltsjahre.

Abgesehen von der generellen Sinnhaftigkeit der stetigen Fortführung einmal getroffener und nach wie vor für sachgerecht erachteter Vereinfachungsfestlegungen erscheint die im Jahresabschluss 2020 festgelegte Geringfügigkeitsgrenze in Höhe von 10.000 € auch im Hinblick auf ihre Auswirkungen im Jahresabschluss 2023 der Erreichung der o.g. Ziele dienlich:

	Isolierung 2023		Zum Vgl.: Isolierung 2022		Zum Vgl.: Isolierung 2021		Zum Vgl.: Isolierung 2020	
	ohne Geringfügigkeitsgrenze	Geringfügigkeitsgrenze 10.000 €	ohne Geringfügigkeitsgrenze	Geringfügigkeitsgrenze 10.000 €	ohne Geringfügigkeitsgrenze	Geringfügigkeitsgrenze 10.000 €	ohne Geringfügigkeitsgrenze	Geringfügigkeitsgrenze 10.000 €
Summen	298.174,96 €	286.339,39 €	1.613.742,11 €	1.576.415,63 €	4.543.674,69 €	4.473.575,67 €	2.981.912,34 €	2.872.036,12 €
Anzahl Produkte	12	6	25	12	45	27	58	25
wertmäßige Abweichung	-	-11.835,57 €	-	-37.326,48 €	-	-70.099,02 €	-	-109.663,64 €
prozentuale Abweichung	-	-3,97%	-	-2,31%	-	-1,54%	-	-3,68%

Neben einem reduzierten Buchungsaufwand und einer wie in den Vorjahren verschlankten bilanziellen Darstellung (6 statt 12 betroffene Produkte) tritt hier eine gegenüber den Vorjahren nochmals geringere Reduzierung der Gesamtsumme ein. So wurden in 2023 rund 12.000 € weniger aktiviert, welche den Haushalt 2023 entsprechend belasten. In den Jahren 2026 ff. werden bei einer Abschreibungsdauer von 50 Jahren jährlich rd. 240 € weniger abgeschrieben.

4.2 Betrachtung der auf den Ukraine-Krieg zurückzuführenden Haushaltsbelastungen

Eindeutig als Belastungen aus dem Ukraine-Krieg identifizierbare Aufwendungen und Erträge wurden ab dem Frühling 2022 bereits bei der dezentralen Buchung durch die Fachdienste als

solche kenntlich gemacht. Von der Pflicht zur Isolierung der entstehenden Haushaltsbelastungen war anfangs noch nicht auszugehen. Hingegen ergab sich aus der KommunalhaushaltsrechtsanwendungsVO UA-Schutzsuchendenaufnahme vom 11.04.2022 neben haushaltsrechtlichen Erleichterungen auch eine Berichtspflicht. Hiernach waren – als Teilmenge der vorgenannten Belastungen – die sich konkret aus der Aufnahme und Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine ergebenden Belastungen zu erfassen und quartalsweise über die Aufsichtsbehörde zu melden.

4.2.1 Genaue Ermittlung

Insgesamt wurden in 2022 gut 770.000 € an Aufwendungen und gut 317.000 € an Erträgen als durch den Ukraine-Krieg bedingt gekennzeichnet. Der Großteil entfällt auf allgemeine Zusatzbelastungen im Bereich Flüchtlinge bzw. Flüchtlingsunterbringung; Aufwendungen für infolge des Ukraine-Kriegs reaktivierte Flüchtlingsunterkünfte und zusätzlich angemieteten Wohnraum wurden hingegen gesondert erfasst. Ansonsten handelte es sich um (größtenteils durch entsprechende Erträge kompensierte) Belastungen in den Bereichen Schulen sowie Kinder und Jugend.

Neben der Erfüllung der bis Ende 2023 bestehenden Berichtspflicht waren die auf diese Weise erhobenen Daten vor allem von Bedeutung, um die sachgemäße Verwendung einiger von Bund und Land in den Jahren 2022 und 2023 gewährter Sonderzuweisungen für die Flüchtlingsunterbringung und –versorgung zu belegen. Die Sonderzuweisungen waren teils direkt für Ukraine-Flüchtlinge zu verwenden, teils wiesen sie von der Herkunft der Personengruppen unabhängige Verwendungszwecke auf. Die in 2023 speziell für die Aufnahme und Unterbringung von Ukraine-Flüchtlingsen gewährten Sonderzuweisungen wurden in der Gesamtschau voll verwendet. Insb. in der Rückschau verbleiben darüber hinaus jedoch keine nennenswerten haushaltsbelastenden Effekte. Es ist daher nur sachgerecht, den Bereich der Flüchtlingsversorgung und -unterbringung aus der Betrachtung etwaiger zu isolierender Effekte auszuklamern.

Im Rahmen der genannten Verwendungsnachweise wurden gesonderte Landeszuweisungen sowie deren Verwendung oder Weiterleitung bereits neutralisiert, verbleibende Effekte (wie bspw. die Lernmittelbeschaffung) ebenfalls angesetzt. Nach Bereinigung von im Rahmen des Nachweises der Verwendung der Sonderzuweisungen angesetzten Beträge verbleiben von den über die genaue Auswertung ersichtlichen Positionen demnach lediglich potenzielle negative Isolierungseffekte.

4.2.2 Pauschalverfahren und sonstige hilfweise Verfahren

Gesondert zu betrachten waren auch Positionen, für welche im Haushaltsplan 2023 Isolierungen gem. § 4 Abs. 2 NKF-CUIG prognostiziert wurden. Des Weiteren wurden Positionen gesammelt, bei denen auf Basis der unterjährigen Berichte der Fachdienste zur Ausführung des Haushalts, auf Basis von Ratsvorlagen oder auf anderen Kommunikationswegen Auswirkungen infolge des Ukraine-Kriegs bekannt wurden. Anders als bei den Pandemie-Auswirkungen waren dem Charakter der in der Gesetzesbegründung angeführten Mehrbelastungen (insb. Kosten der Energieversorgung, Folgekosten des Flüchtlingszuzugs) nach keine Mindererträge, sondern ausschließlich Mehraufwendungen zu erwarten.

Während in den Jahren 2020 und 2021 mit der Ermittlung der Pandemie-Auswirkungen lediglich eine einzige „Krise“ als ursächlich für viele nicht exakt bezifferbare Verschlechterungen herangezogen werden konnte, sind im Jahr 2022 gleich zwei Sondereffekte hinzugekommen. So wurden unterjährig über die Meldungen zur Haushaltsausführung mitgeteilte, nicht exakt bezifferbare Verschlechterungen oder auch Stellenmehrbedarfe vermehrt sowohl mit Pandemieeffekten, den Auswirkungen der Sperrung der Rahmedetalbrücke als auch mit Auswirkungen der wirtschaftlichen Lage infolge des Krieges begründet. Hier steht in Zweifel, ob bspw.

der allgemeine Bezug auf die wirtschaftliche Lage ausreichende Rechtfertigung für die Vornahme einer Isolierung bietet. In 2023 wirkten alle drei Effekte fort. In diesem Zusammenhang sei darauf verwiesen, dass die Begrenzung der Isolierungsmöglichkeit für Ukraine-Belastungen auf die Jahre 2022 und 2023 landesseitig unter anderem damit begründet wurde, dass es durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine zu einer nicht nur kurzfristig veränderten gesamtwirtschaftlichen Lage gekommen sei. Schließlich spricht ein vorsichtiger Ansatz von Belastungen auch dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit.

Die aus dem Ukraine-Krieg resultierenden, klar von anderen Kriseneffekten abgrenzbaren Haushaltsbelastungen waren wie dargestellt im Haushaltsjahr 2023 ganz wesentlich im Flüchtlingsbereich zu verorten und wurden analog zu den Vorjahresbelastungen im Rahmen der Erstellung der Verwendungsnachweise für die für Ukraine-Flüchtlinge gewährten Sonderzuweisungen eingehend betrachtet. Auf dieser Basis wurden keine verbleibenden Haushaltsbelastungen festgestellt. Da keine weiteren Hinweise für über eine Bezugnahme auf die allgemeine wirtschaftliche Lage, Teuerungsrate o.Ä. hinausgehende konkreten Zusammenhang zum Ukraine-Krieg vorlagen, wurde im Übrigen die Durchführung einer über die Auswertung aus der Kostenrechnung hinausgehende detaillierte Betrachtung nicht als geboten erachtet. Ausgeschlossen werden kann abschließend nicht, dass im Rahmen der Pandemie-bedingten Haushaltsbelastungen nicht auch durch „Ukraine-Effekte“ (oder auch „Brücken-Effekte“) entstandene Verzerrungen eingeflossen sind (und ggf. auch umgekehrt). Den vorgenannten und nachfolgend erläuterten Prinzipien und Festlegungen entsprechend wurde stets ein zurückhaltender Ansatz der Belastungen vorgenommen.

4.2.2.1 Zusammenstellungen

Analog zu den Pandemie-bedingten Auswirkungen wurde eine Summierung der Belastungseffekte je Produkt und die Verbuchung der außerordentlichen Erträge in den Produkten vorgenommen, in denen auch die zugehörige Haushaltsbelastung abgebildet wird. Insgesamt wurden auf den Ukraine-Krieg zurückzuführende Haushaltsbelastungen in Höhe von rund 1,4 Mio. € identifiziert, die als Energie- und Betriebskostensteigerungen fast vollumfänglich im Produkt 01.10.03 – Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien zu Buche schlagen. Die Saldierungen der ermittelten Belastungen auf der Produktebene sind ebenfalls aus der anliegenden Tabelle „Produktscharfe Gesamtaufstellung“ ersichtlich.

Im Folgenden soll auf zwei ausgewählte, näher untersuchte Besonderheiten genauer eingegangen werden:

Mehraufwendungen Schülerbeförderung

Bei den Aufwendungen für die Schülerbeförderung wurden jeweils Plan-Isolierungen für eine vorsorgliche Berücksichtigung von MVG-seitigen Energiekostenanpassungen ab dem Schuljahr 2023/2024 vorgenommen. Hier konnten lediglich beim Sachkonto im Produkt 03.01.01 – Grundschulen Mehraufwendungen festgestellt werden. Das Ergebnis 2023 übersteigt den Haushaltsansatz um rd. 64.000 € und den um die Plan-Isolierungen bereinigten Planansatz um rd. 107.000 €. Neben möglichen Mehrbelastungen durch Kostensteigerungen infolge des Ukraine-Kriegs beinhaltet diese Haushaltsposition auch den (im Ansatz bereits berücksichtigten) Schülerspezialverkehr zum Ausweichstandort für die Grundschule Lösenbach und ist überdies von den Auswirkungen der Sperrung sowie der im Sommer 2023 vollzogenen Sprengung der A45-Rahmedetalbrücke betroffen.

Bereits der Umstand, dass bei sämtlichen anderen Schulprodukten selbst der um den „Ukraine-Aufschlag“ bereinigte Ansatz nicht ausgeschöpft wurde, spricht sehr dafür, dass auch im Falle des Produkts 03.01.01 keine auf den Ukraine-Krieg zurückzuführenden Mehraufwendungen vorliegen dürften. Dies wird auch durch Informationen des Fachdienstes gestützt, nach welchen zum einen die Kostenanpassungen der MVG zum Schuljahr 2023/2024 niedriger aus-

gefallen sein sollen als erwartet und sich auf der anderen Seite bzgl. der Schülerspezialverkehre und Sonderfahrten Mehrbedarfe und dementsprechend höhere Kosten ergeben haben sollen. Schließlich konnten auch Kosten in niedriger viertstelliger Höhe als brückensperrungsbedingt identifiziert werden. Im Übrigen ist mit Blick auf die Isolierungen ein zurückhaltendes Vorgehen geboten. In Bezug auf die Schülerbeförderungskosten im Produkt 03.01.01 wird daher keine Isolierung vorgenommen. Da weitere, über die Kostenstelle 9050 als „Ukraine-bedingt“ gekennzeichnete Belastungseffekte (Lernmittel, Geschäftsaufwendungen) bereits im Rahmen der unter Punkt 4.2.1 genannten Verwendungsnachweise angesetzt wurden, sind für das Produkt 03.01.01 insg. keine Belastungen zu berücksichtigen.

Mehrerträge Integrationskurse

Im Volkshochschul-Produkt 04.02.02 – Weiterbildung – Auftragsmaßnahmen wurden deutliche Mehrerträge bei den Zuweisungen des BAMF für Integrationskurse festgestellt. Der Meldung zur Haushaltsausführung nach begründen sich die Mehrerträge anhand der Durchführung von mehr Kursen, was mit einem gesteigerten Flüchtlingsaufkommen einhergegangen sein dürfte. Dieses Ertragskonto sowie die in Sachzusammenhang stehenden Aufwandskonten wurden bereits im Rahmen der Zusammenstellung der Pandemie-bedingten Isolierungen betrachtet, da hier in Vorjahren Corona-Belastungen aufgrund von Kursausfällen ermittelt wurden. Im Ergebnis wurden für das Haushaltsjahr 2023 keine korrespondierenden Mehraufwendungen im Bereich der Integrationskurse festgestellt. Allenfalls könnte sich in Hinblick auf die Belastungen infolge des Ukraine-Kriegs auf Produktebene ein negativer Isolierungseffekt ergeben haben. Die Position wurde daher nicht weiter berücksichtigt.

4.2.2.2 Geringfügigkeitsgrenze für die Isolierung

Die bereits in Zusammenhang zu den Pandemie-bedingten Belastungen entwickelten Grundsätze wurden analog auch bezüglich der Belastungen infolge des Ukraine-Kriegs angewendet. Auch hier tritt durch Anwendung der Geringfügigkeitsgrenze eine marginale Reduzierung der zu isolierenden Gesamtsumme ein. So wurden in 2023 rund 3.400 € weniger aktiviert, welche den Haushalt 2023 entsprechend belasten.

	Isolierung 2023	
	ohne Geringfügigkeitsgrenze	Geringfügigkeitsgrenze 10.000 €
<i>Summen</i>	1.398.318,23 €	1.394.916,00 €
<i>Anzahl Produkte</i>	3	1
<i>wertmäßige Abweichung</i>	-	-3.402,23 €
<i>prozentuale Abweichung</i>	-	-0,24%

In den Jahren 2026 ff. werden bei einer Abschreibungsdauer von 50 Jahren jährlich ca. 70 € weniger abgeschrieben.

5. Zusammenfassung

Den vorstehenden Ausführungen unter den Punkten 4.1 und 4.2 entsprechend wurden im Jahresabschluss 2023 sowohl letzte auf die Corona-Pandemie zurückzuführende Effekte als auch – zu einem größeren Anteil – infolge des Ukraine-Kriegs eingetretene Haushaltsbelastungen isoliert. Die Belastungspositionen je Produkt zum 31.12.2023 setzen sich folgendermaßen zusammen:

Produkt	Bestand zum 31.12.2022	Isolierung zum 31.12.2023	Bestand zum 31.12.2023
01.02.07	150.000,00 €	- €	150.000,00 €
01.05.01	137.012,28 €	- €	137.012,28 €
01.07.05	905.513,19 €	39.242,59 €	944.755,78 €
01.08.04	18.121,38 €	- €	18.121,38 €
01.09.01	86.490,54 €	- €	86.490,54 €
01.10.03	2.534.661,02 €	1.569.220,72 €	4.103.881,74 €
01.10.04	10.181,24 €	- €	10.181,24 €
01.10.06	28.973,80 €	- €	28.973,80 €
01.10.07	73.443,06 €	- €	73.443,06 €
02.01.01	650.126,51 €	30.582,11 €	680.708,62 €
02.01.02	50.538,43 €	- €	50.538,43 €
02.01.03	164.116,10 €	- €	164.116,10 €
02.02.01	34.555,65 €	- €	34.555,65 €
02.04.06	22.560,97 €	- €	22.560,97 €
03.01.01	53.642,89 €	10.349,02 €	63.991,91 €
03.01.03	12.734,81 €	- €	12.734,81 €
03.01.05	42.938,51 €	- €	42.938,51 €
03.01.06	26.184,09 €	- €	26.184,09 €
03.01.07	11.919,12 €	- €	11.919,12 €
03.02.01	239.270,41 €	- €	239.270,41 €
04.02.02	160.821,60 €	- €	160.821,60 €
04.03.01	214.685,46 €	- €	214.685,46 €
04.04.01	100.785,83 €	- €	100.785,83 €
04.07.02	89.979,41 €	- €	89.979,41 €
05.01.01	40.740,00 €	- €	40.740,00 €
06.01.01	646.639,98 €	- €	646.639,98 €
06.01.02	206.452,16 €	12.412,53 €	218.864,69 €
06.01.03	60.632,25 €	- €	60.632,25 €
06.03.01	26.056,07 €	- €	26.056,07 €
08.01.01	49.694,60 €	19.448,42 €	69.143,02 €
12.01.02	514.572,15 €	- €	514.572,15 €
12.01.04	16.575,97 €	- €	16.575,97 €
13.01.02	- €	- €	- €
15.01.04	150.000,00 €	- €	150.000,00 €
16.01.01	1.108.486,56 €	- €	1.108.486,56 €
Summen	8.639.106,04 €	1.681.255,39 €	10.320.361,43 €

Im Jahresabschluss 2023 wurde demnach eine Gesamt-Isolierung Corona-bedingter sowie auf den Ukraine-Krieg zurückzuführender Belastungen in Höhe von 10.320.361,43 € bilanziert.

Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie Belastungen infolge des Ukraine-Kriegs im Haushalt 2023

hier: Produktscharfe Gesamtaufstellung

Pandemie

Produkt	Bezeichnung	Mehr-/ Minder- aufwendungen (Saldo)	Mehr-/ Mindererträge (Saldo)	Saldo gesamt (gerundet)	Saldo nach Ausgleich negativer Isolierungseffekte	Isolierung		Erläuterung
						ohne Gering- fügigkeitsgrenze	Geringfügigkeits- grenze 10.000 €	
01.05.01	Logistische Dienste	658,42	0,00	658,42	658,42	658,42	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
01.07.02	Personalbetreuung (ohne Nachwuchskräfte und Praktikanten/innen)	13,00	0,00	13,00	13,00	13,00	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
01.07.05	Gesundheitsmanagement	39.242,59	0,00	39.242,59	39.242,59	39.242,59	39.242,59	Maßnahmen zum Schutz der Beschäftigten vor Corona
01.10.03	Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien	174.304,72	0,00	174.304,72	174.304,72	174.304,72	174.304,72	Mehrbedarfe für Reinigungsleistungen
01.10.04	Bewirtschaftung von Objekten zur Förderung gesellschaftlicher Ziele	828,16	0,00	828,16	828,16	828,16	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
02.01.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	35.847,27	-5.265,16	30.582,11	30.582,11	30.582,11	30.582,11	Mehraufwand Personal
03.01.01	Grundschulen	10.349,02	0,00	10.349,02	10.349,02	10.349,02	10.349,02	Schutzmasken und Beschaffung CO2-Messgeräte
03.01.08	Förderschulen	3.409,50	0,00	3.409,50	3.409,50	3.409,50	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
03.02.01	Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote	303.068,22	-298.541,73	4.526,49	4.526,49	4.526,49	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
04.02.01	Weiterbildung - Unterrichtsveranstaltungen nach gesetzlichem Auftrag	-111.474,41	86.363,84	-25.110,57	0,00	0,00	0,00	Keine Isolierung, da Entlastungseffekte größer als Belastungseffekte
05.01.01	Hilfen bei Einkommensdefiziten und weitere Unterstützungsleistungen	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
06.01.01	Förderung der Tageseinrichtungen für Kinder, Elternberatung und Elternbeiträge	886.741,75	-886.741,75	0,00	0,00	0,00	0,00	Keine Isolierung, da Entlastungseffekte gleich Belastungseffekte
06.01.02	Städtische Kindertageseinrichtungen	219.638,54	-207.226,00	12.412,53	12.412,53	12.412,53	12.412,53	Mehraufwand Personal
08.01.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	19.448,42	0,00	19.448,42	19.448,42	19.448,42	19.448,42	Mehrbedarfe für Reinigungsleistungen
Summen		1.584.475,20	-1.311.410,81	273.064,39	298.174,96	298.174,96	286.339,39	
						Anzahl Produkte	12	6
						wertmäßige Abweichung	-	-11.835,57
						prozentuale Abweichung	-	-3,97%

Ukraine-Krieg

Produkt	Bezeichnung	Mehr-/ Minder- aufwendungen (Saldo)	Mehr-/ Mindererträge (Saldo)	Saldo gesamt (gerundet)	Saldo nach Ausgleich negativer Isolierungseffekte	Isolierung		Erläuterung
						ohne Gering- fügigkeitsgrenze	Geringfügigkeits- grenze 10.000 €	
01.10.02	Bewirtschaftung von Vermarktungsimmobilien	1.506,99	0,00	1.506,99	1.506,99	1.506,99	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
01.10.03	Bewirtschaftung von Bereitstellungsimmobilien	1.394.916,00	0,00	1.394.916,00	1.394.916,00	1.394.916,00	1.394.916,00	Mehrbedarfe Energie- und Bewirtschaftungskosten
01.10.04	Bewirtschaftung von Objekten zur Förderung gesellschaftlicher Ziele	1.895,24	0,00	1.895,24	1.895,24	1.895,24	0,00	Keine Isolierung, Geringfügigkeitsgrenze
Summen		1.398.318,23	0,00	1.398.318,23	1.398.318,23	1.398.318,23	1.394.916,00	
						Anzahl Produkte	3	1
						wertmäßige Abweichung	-	-3.402,23
						prozentuale Abweichung	-	-0,24%

Verwaltungsvorstand gem. § 70 GO NRW

Familienname	Vorname	Funktion
Wagemeyer	Sebastian	Bürgermeister
Kessler	Fabian	Erster Beigeordneter
Haarhaus	Sven	Beigeordneter und Stadtkämmerer

Ratsmitglieder (alphabetisch geordnet)

Familienname	Vorname
Adam	Norbert
Appelt	Jürgen
Bartocha	Ilona
Bartsch	Claudius
Bunge-Altenberg	Manuel
Cetin	Mert Can
Decker	Julia
Demirtzoglou	Gestimani
Dr. Heider	Antje
Dregger	Michael
Dudas	Gordan
Eggermann	Jan
Ersching	Otto
Ferber	Fabien
Filippek	Josef
Franke	Dirk
Fröhling	Oliver
Gromball	Brunhilde
Haase	Stephan
Hass-Sommer	Dominik
Hellwig	Lothar
Hertes	Karin
Holzrichter	Jens
Kahler	Daniel
Karich	Kai Lucas
Kriegel	Steffen
Kruber	Thomas
Mewes	Susanne
Meyer	Michael
Meyer	Ursula
Oettinghaus	Peter
Petereit	Dominik
Schöttler	Björn
Schulte	Nicole
Schwarzkopf	Ralf
Siebensohn	Elisabeth
Skorupa	Heide-Marie
Stach	Andreas
Szermerski-Kasperek	Verena
Tadday-Schlichting	Anja
Thielicke	Michael
Tschöke	Tanja
Ullrich	Ramona
Voß	Jens
Weiland	Christoph
Weiß	Björn