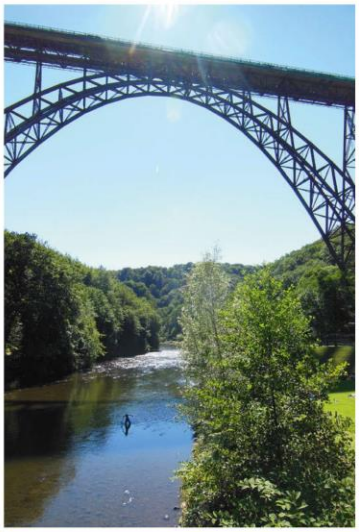
STADT REMSCHEID
DER OBERBÜRGERMEISTER

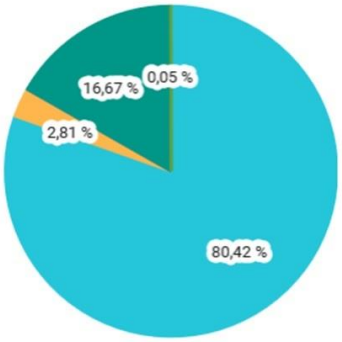


# Jahresabschluss 2022

- Jahresabschluss mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung 31.12.2022
- Anhang zum Jahresabschluss:
  - Erläuterung zur Ergebnis- und Finanzrechnung
  - Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- Lagebericht, Chancen und Risiken
- Kennzahlen zum Jahresabschluss nach dem Kennzahlenset NRW

Herausgegeben von:
Stadt Remscheid
–1.20 Stadtkämmerei–
im Dezember 2024

Kontakt:
Tel.: 02191/16 – 00
kaemmerei@remscheid.de
www.remscheid.de

| | | |
|---|---|---|
| | **Mehr zu den Finanzen der Stadt Remscheid:**<br><br>Weitergehende Informationen zum Haushalt, den Jahres- und Gesamtabschlüssen, Steuern, Schulden und den städtischen Beteiligungen finden Sie auf Remscheid.de im Menü unter Verwaltung & Politik \| Finanzen<br>(Sie können auch den nebenstehenden QR-Scan verwenden). | |
|  | **Interaktiver Auftritt des Haushaltes der Stadt Remscheid:**<br><br>Den interaktiven Internetauftritt finden Sie dort ebenfalls oder benutzen Sie den nebenstehenden QR-Code für einen direkt Zugang zur Seite: | |

# Jahresabschluss

# 2022

STADT
REMSCHEID

# Inhaltsverzeichnis


**1 Vorwort ... 4**

**2 Jahresabschluss zum 31.12.2022 ... 5**

2.1 Aufstellung, Bestätigung und Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 ... 5
2.2 Bilanz zum 31. Dezember 2022 ... 6
2.3 Gesamtergebnisrechnung ... 8
2.4 Gesamtfinanzrechnung ... 9

**3 Anhang zum Jahresabschluss ... 10**

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung 2022 ... 11
3.1.1 Ordentliche Erträge 2022 ... 11
3.1.2 Ordentliche Aufwendungen 2022 ... 20
3.1.3 Finanzergebnis 2022 ... 29
3.1.4 Außerordentliches Ergebnis 2022 ... 31
3.1.5 Jahresergebnis 2022 ... 32
3.1.6 Ergebnisneutrale Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. 44 Abs. 3 KomHVO ... 32

3.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung 2022 ... 34
3.2.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 17) ... 34
3.2.2 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 31) ... 35
3.2.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 bis 37) ... 35
3.2.4 Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Zeile 38) ... 36
3.2.5 Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 42) ... 37

3.3 Erläuterung zur Bilanzierung und Bewertung ... 38
3.3.1 Aktiva ... 39
3.3.1.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit ... 39
3.3.1.2 Anlagevermögen (Bilanzposition 1.1 bis 1.3) ... 40
3.3.1.3 Umlaufvermögen (Bilanzposition 2.1 bis 2.4.) ... 50
3.3.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 3.) ... 52
3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 4.) ... 52
3.3.2 Passiva ... 53
3.3.2.1 Eigenkapital (Bilanzposition 1.1 bis 1.4) ... 54
3.3.2.2 Sonderposten (Bilanzposition 2.1 bis 2.4) ... 55
3.3.2.3 Rückstellungen (Bilanzposition 3.1 bis 3.4) ... 57
3.3.2.4 Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.1 bis 4.7) ... 62
3.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 5) ... 64
3.3.3 Abgleich Bankkonten / Liquide Mittel / Finanzrechnung ... 65

3.4 Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals ... 67
3.5 Entwicklung der Verschuldung ... 68
3.6 Sonstige Angaben ... 70
3.6.1 Haftungsverhältnisse ... 70
3.6.2 Leasingverträge ... 70
3.6.3 Sparkassen ... 70
3.6.4 Rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen ... 70
3.6.5 „Gute Schule 2020“ ... 71
3.6.6 Gleichstellungsplan ... 72
3.6.7 Verselbstständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form ... 72

3.7 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO ..... 73
3.8 Mitglieder des Rates, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO ..... 75
3.9 Anlage 1: Anlagenspiegel ..... 80
3.10 Anlage 2: Forderungsspiegel gemäß § 47 KomHVO ..... 81
3.11 Anlage 3: Eigenkapitalspiegel ..... 82
3.12 Anlage 4: Verbindlichkeitenspiegel gemäß § 48 Abs. 1 KomHVO ..... 83
3.13 Zu Anlage 4: Angabe der Haftungsverhältnisse ..... 84
3.14 Anlage 5: Ins Folgejahr übertragene Ermächtigungen ..... 85
3.14.1 Konsumtive Übertragungen im Ergebnis- und Finanzplan ..... 85
3.14.2 Investive Übertragungen im Finanzplan ..... 87

**4 Lagebericht ..... 108**

4.1 Allgemeine Finanzlage ..... 108
4.2 Haushaltssanierungsplan 2012 – 2021 ..... 110
4.2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse laut Haushaltssanierungsplan ..... 114
4.3 Das Haushaltssicherungskonzept 2023 ..... 115
4.4 Chancen und Risiken ..... 117
4.4.1 Der Stärkungspakt und das Haushaltssicherungskonzept ab 2023 ..... 117
4.4.2 Die Entwicklung des Investitionsprogramms ..... 118
4.4.3 Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der Ukraine-Krise auf den städt. Haushalt ..... 119
4.4.4 Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen ..... 120
4.4.5 Zinsen für Liquiditätskredite ..... 120
4.4.6 Die kommunale Altschuldenlösung ..... 121
4.4.6.1 Auswirkungen auf den Gesamtergebnisplan (Erträge und Aufwendungen) ..... 122
4.4.6.2 Auswirkungen auf die städtische Bilanz ..... 122
4.4.6.3 Das Konnexitätsprinzip ..... 122
4.4.7 Der Gemeindefinanzausgleich ..... 123

**5 Kennzahlen zur Bilanz ..... 124**

5.1 Aufwandsdeckungsgrad ..... 125
5.2 Eigenkapitalquote 1 ..... 126
5.3 Eigenkapitalquote 2 ..... 127
5.4 Fehlbetragsquote ..... 128
5.5 Infrastrukturquote ..... 129
5.6 Abschreibungsintensität ..... 130
5.7 Drittfinanzierungsquote ..... 131
5.8 Investitionsquote ..... 132
5.9 Anlagendeckungsgrad 2 ..... 133
5.10 Dynamischer Verschuldungsgrad ..... 134
5.11 Liquidität 2. Grades ..... 135
5.12 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote ..... 136
5.13 Zinslastquote ..... 137
5.14 Netto- Steuerquote oder Allgemeine Umlagenquote ..... 138
5.15 Zuwendungsquote ..... 139
5.16 Personalintensität ..... 140
5.17 Sach- und Dienstleistungsintensität ..... 141
5.18 Transferaufwandsquote ..... 142

**6 Teilrechnungen ..... 143**

6.1 Begriffsbestimmungen ..... 143
6.2 Übersicht über die Produktbereiche und die Produkte ..... 144
6.3 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen ..... 147

# 1 Vorwort

Gemäß § 95 Abs. 1 GO NRW hat die Stadt Remscheid zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ein Lagebericht ist beizufügen.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung; er weicht in Einzelfällen nur insoweit davon ab, als kommunalspezifische Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern.

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften der Gemeindeordnung (GO) NRW und der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) aufgestellt.

Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen richten sich nach den Mustern zur KomHVO.

Mit diesem Jahresabschluss soll die Transparenz und Qualität der Rechenschaft der Stadt Remscheid über ihre wirtschaftlichen Aktivitäten für das abgelaufene Haushaltsjahr hergestellt werden.

Dieses Dokument gliedert sich in folgende Teile:

**Kapitel 2** **Jahresabschluss zum 31.12.2022**
Das zentrale Zahlenwerk des Abschlusses mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung. Details sind in den §§ 38-44 der Kommunalhaushaltsverordnung geregelt. Die hierzu gehörigen Teilrechnungen nach § 41 KomHVO sind aufgrund des Umfangs am Ende des Jahresabschlusses in Kapitel 6 abgedruckt.

**Kapitel 3** **Anhang zum Jahresabschluss**
Dem Abschluss ist ein Anhang beizufügen, der mit dem Jahresabschluss eine Einheit bildet. In Diesem sind die Ergebnisse sowie die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu erläutern und verschiedene Pflichtangaben beizufügen.
Details sind in den §§ 45-48 der Kommunalhaushaltsverordnung geregelt.

**Kapitel 4** **Lagebericht**
Dieser ist ebenfalls zeitgleich mit dem Jahresabschluss aufzustellen. Er dient der Darstellung der grundsätzlichen Lage der Haushaltswirtschaft und der zukünftigen Chancen und Risiken. Details sind in § 49 der Kommunalhaushaltsverordnung geregelt.

**Kapitel 5** **Kennzahlen zur Bilanz**
Darstellung der normierten Kennzahlen des NRW-Kennzahlensets nach dem Runderlass des Innenministeriums NRW vom 01.10.2008 einschließlich Erläuterung.

**Kapitel 6** **Teilrechnungen**
Die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sind ebenfalls Bestandteil des Jahresabschlusses und geben die Teilwerte jedes Produktes an den Gesamtrechnungen wieder.

# 2 Jahresabschluss zum 31.12.2022

## 2.1 Aufstellung, Bestätigung und Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Stadt Remscheid wurde gemäß § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung NRW aufgestellt.

Remscheid, den 23.01.2024

Sven Wiertz
Stadtdirektor und Stadtkämmerer

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 der Stadt Remscheid wurde gemäß § 95 Abs. 5 Gemeindeordnung NRW bestätigt.

Remscheid, den 23.01.24

Burkhard Mast-Weisz
Oberbürgermeister

**Der Rat der Stadt Remscheid hat in seiner Sitzung am 12.12.2024 folgende Beschlüsse gefasst (DS 16/6795):**

1. Der Jahresabschluss nach § 95 GO NRW wird entsprechend der Anlagen zum Prüfungsbericht festgestellt.
2. Der Überschuss 2022 von 1.049.460,93 € wird auf der Passivseite der Bilanz neben der Bilanzposition „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ (Gesamtbetrag: 95.120.548,63 €) ausgewiesen.
3. Dem Oberbürgermeister wird durch den Rat für das Haushaltsjahr 2022 auf Grund des uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes Entlastung erteilt (gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW).

# 2.2 Bilanz zum 31. Dezember 2022

| Pos. | AKTIVA | 31.12.2021 | 31.12.2022 | Veränderung |
|---|---|---|---|---|
| **0.** | **Aufwendungen zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit** | **53.420.947,16** | **76.222.999,12** | **22.802.051,96** |
| **1.** | **Anlagevermögen** | **940.950.530,99** | **955.114.987,73** | **14.164.456,74** |
| **1.1** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | **387.007,54** | **1.395.908,48** | **1.008.900,94** |
| **1.2** | **Sachanlagen** | **594.679.271,58** | **605.637.399,35** | **10.958.127,77** |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 70.621.782,00 | 70.153.442,94 | -468.339,06 |
| 1.2.1.1 | Grünflächen | *39.101.495,14* | *38.559.761,97* | *-541.733,17* |
| 1.2.1.2 | Ackerland | *43.217,02* | *43.217,02* | *0,00* |
| 1.2.1.3 | Wald, Forsten | *444.036,70* | *444.036,70* | *0,00* |
| 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | *31.033.033,14* | *31.106.427,25* | *73.394,11* |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 265.223.951,22 | 283.569.960,33 | 18.346.009,11 |
| 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen | *21.831.681,78* | *20.831.030,42* | *-1.000.651,36* |
| 1.2.2.2 | Schulen | *157.049.492,15* | *179.640.087,38* | *22.590.595,23* |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten | *3.489.790,09* | *3.279.054,47* | *-210.735,62* |
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | *82.852.987,20* | *79.819.788,06* | *-3.033.199,14* |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 185.763.264,50 | 190.010.776,04 | 4.247.511,54 |
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | *60.574.078,72* | *60.574.181,79* | *103,07* |
| 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel | *29.853.028,48* | *29.244.621,73* | *-608.406,75* |
| 1.2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | *694.005,79* | *680.488,64* | *-13.517,15* |
| 1.2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | *85.608.484,62* | *79.872.665,58* | *-5.735.819,04* |
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | *9.033.666,89* | *19.638.818,30* | *10.605.151,41* |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 684.092,57 | 665.930,82 | -18.161,75 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 48.270,07 | 48.270,07 | 0,00 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 5.588.957,04 | 7.342.526,90 | 1.753.569,86 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.347.071,10 | 7.385.324,42 | 1.038.253,32 |
| 1.2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 60.401.883,08 | 46.461.167,83 | -13.940.715,25 |
| **1.3** | **Finanzanlagen** | **345.884.251,87** | **348.081.679,90** | **2.197.428,03** |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 208.473.651,64 | 208.478.003,49 | 4.351,85 |
| 1.3.2 | Beteiligungen | 1.194.503,15 | 1.194.503,15 | 0,00 |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 98.907.352,35 | 98.907.352,35 | 0,00 |
| 1.3.4 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 13.365.352,66 | 15.019.563,81 | 1.654.211,15 |
| 1.3.5 | Ausleihungen | 23.943.392,07 | 24.482.257,10 | 538.865,03 |
| 1.3.5.1 | an verbundene Unternehmen | *351.885,24* | *0,00* | *-351.885,24* |
| 1.3.5.2 | an Beteiligungen | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 1.3.5.3 | an Sondervermögen | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 1.3.5.4 | Sonstige Ausleihungen | *23.591.506,83* | *24.482.257,10* | *890.750,27* |
| **2.** | **Umlaufvermögen** | **48.289.368,70** | **59.736.715,92** | **11.447.347,22** |
| **2.1** | **Vorräte** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **2.2** | **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | **41.957.338,78** | **52.832.928,98** | **10.875.590,20** |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Ford. aus Transferleistungen | 22.481.147,39 | 29.002.879,97 | 6.521.732,58 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen | 7.476.931,87 | 13.664.570,00 | 6.187.638,13 |
| 2.2.3 | Sonstige Vermögensgegenstände | 11.999.259,52 | 10.165.479,01 | -1.833.780,51 |
| **2.3** | **Wertpapiere des Umlaufvermögens** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2.4** | **Liquide Mittel** | **6.332.029,92** | **6.903.786,94** | **571.757,02** |
| **3.** | **Aktive Rechnungsabgrenzung** | **17.406.191,26** | **17.687.348,50** | **281.157,24** |
| **4.** | **Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag** | **97.768.270,76** | **95.120.548,63** | **-2.647.722,13** |
| | **Summe:** | **1.157.835.308,87** | **1.203.882.599,90** | **46.047.291,03** |

| Pos. | PASSIVA | 31.12.2021 | 31.12.2022 | Veränderung |
|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Eigenkapital** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1 | Allgemeine Rücklage | **-98.722.867,60** | **-96.170.009,56** | **2.552.858,04** |
| 1.2 | Sonderrücklagen | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.3 | Ausgleichsrücklage | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.4 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | **954.596,84** | **1.049.460,93** | **94.864,09** |
| 1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Umbuchung an Aktivseite) | **97.768.270,76** | **95.120.548,63** | **-2.647.722,13** |
| **2.** | **Sonderposten** | **155.341.870,32** | **157.528.126,64** | **2.186.256,32** |
| 2.1 | für Zuwendungen | **128.433.171,33** | **133.296.788,14** | **4.863.616,81** |
| 2.2 | für Beiträge | **23.770.197,42** | **21.205.093,67** | **-2.565.103,75** |
| 2.3 | für den Gebührenausgleich | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | **3.138.501,57** | **3.026.244,83** | **-112.256,74** |
| **3.** | **Rückstellungen** | **291.479.057,18** | **303.062.416,86** | **11.583.359,68** |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen | **273.630.570,34** | **281.335.157,40** | **7.704.587,06** |
| 3.2 | Rückstellungen für Deponien und Altlasten | **1.819.942,76** | **1.195.716,39** | **-624.226,37** |
| 3.3 | Instandhaltungsrückstellungen | **3.089.734,16** | **4.728.554,68** | **1.638.820,52** |
| 3.4 | Sonstige Rückstellungen | **12.938.809,92** | **15.802.988,39** | **2.864.178,47** |
| **4.** | **Verbindlichkeiten** | **702.004.653,00** | **734.683.913,82** | **32.679.260,82** |
| 4.1 | Anleihen | **172.500.000,00** | **152.500.000,00** | **-20.000.000,00** |
| 4.1.1 | für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2 | zur Liquiditätssicherung | 172.500.000,00 | 152.500.000,00 | -20.000.000,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | **72.832.265,39** | **83.479.507,41** | **10.647.242,02** |
| 4.2.1 | von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.3 | von Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.4 | vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.5 | vom privaten Kreditmarkt | 72.832.265,39 | 83.479.507,41 | 10.647.242,02 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | **407.112.238,00** | **439.777.588,00** | **32.665.350,00** |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | **30.600,00** | **30.600,00** | **0,00** |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | **8.832.269,56** | **9.638.001,42** | **805.731,86** |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | **5.284.313,50** | **7.375.388,25** | **2.091.074,75** |
| 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten | **14.017.293,22** | **16.959.800,82** | **2.942.507,60** |
| 4.8 | Erhaltene Anzahlungen | **21.395.673,33** | **24.923.027,92** | **3.527.354,59** |
| **5.** | **Passive Rechnungsabgrenzung** | **9.009.728,37** | **8.608.142,58** | **-401.585,79** |
| | **Summe:** | **1.157.835.308,87** | **1.203.882.599,90** | **46.047.291,03** |

In Kapitel 3.3 ab Seite 38 sind ausführliche Erläuterungen zur Bilanz zu finden.

# 2.3 Gesamtergebnisrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -171.209.307,26 | -167.161.800 | -167.161.800,00 | 0,00 | -189.788.313,92 | -22.626.513,92 | -22.626.513,92 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -128.827.240,62 | -124.492.150 | -124.492.150,00 | 0,00 | -138.160.501,79 | -13.668.351,79 | -13.668.351,79 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -7.555.814,31 | -5.716.750 | -5.716.750,00 | 0,00 | -5.937.066,89 | -220.316,89 | -220.316,89 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -19.638.521,78 | -22.634.600 | -22.634.600,00 | 0,00 | -23.204.783,72 | -570.183,72 | -570.183,72 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.280.763,46 | -3.602.400 | -3.602.400,00 | 0,00 | -2.946.096,36 | 656.303,64 | 656.303,64 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -54.124.535,72 | -53.353.950 | -53.353.950,00 | 0,00 | -53.426.788,08 | -72.838,08 | -72.838,08 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -14.951.186,05 | -17.111.200 | -17.111.200,00 | 0,00 | -23.216.421,65 | -6.105.221,65 | -6.105.221,65 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -341.844,15 | -587.000 | -587.000,00 | 0,00 | -302.914,23 | 284.085,77 | 284.085,77 | 0,00 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-398.929.213,35** | **-394.659.850** | **-394.659.850,00** | **0,00** | **-436.982.886,64** | **-42.323.036,64** | **-42.323.036,64** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 101.475.927,74 | 105.656.550 | 105.656.550,00 | 0,00 | 121.659.397,77 | 16.002.847,77 | 16.002.847,77 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 27.119.609,57 | 16.747.100 | 16.747.100,00 | 0,00 | 20.205.171,08 | 3.458.071,08 | 3.458.071,08 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 50.469.861,90 | 46.947.300 | 51.212.402,83 | 4.265.102,83 | 50.826.798,94 | 3.879.498,94 | -385.603,89 | -909.297,34 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 23.962.137,50 | 24.201.100 | 24.201.100,00 | 0,00 | 26.516.420,87 | 2.315.320,87 | 2.315.320,87 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 183.955.049,14 | 199.077.150 | 199.097.150,00 | 20.000,00 | 189.721.794,55 | -9.355.355,45 | -9.375.355,45 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 41.720.679,83 | 35.891.000 | 35.900.569,10 | 9.569,10 | 45.918.739,39 | 10.027.739,39 | 10.018.170,29 | -244.958,79 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **428.703.265,68** | **428.520.200** | **432.814.871,93** | **4.294.671,93** | **454.848.322,60** | **26.328.122,60** | **22.033.450,67** | **-1.154.256,13** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **29.774.052,33** | **33.860.350** | **38.155.021,93** | **4.294.671,93** | **17.865.435,96** | **-15.994.914,04** | **-20.289.585,97** | **-1.154.256,13** |
| 19 | + Finanzerträge | -5.711.568,95 | -3.736.400 | -3.736.400,00 | 0,00 | -4.046.359,39 | -309.959,39 | -309.959,39 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.542.142,12 | 8.475.650 | 8.475.650,00 | 0,00 | 7.933.514,46 | -542.135,54 | -542.135,54 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **1.830.573,17** | **4.739.250** | **4.739.250,00** | **0,00** | **3.887.155,07** | **-852.094,93** | **-852.094,93** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **31.604.625,50** | **38.599.600** | **42.894.271,93** | **4.294.671,93** | **21.752.591,03** | **-16.847.008,97** | **-21.141.680,90** | **-1.154.256,13** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -32.559.222,34 | -40.446.800 | -40.446.800,00 | 0,00 | -22.802.051,96 | 17.644.748,04 | 17.644.748,04 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-32.559.222,34** | **-40.446.800** | **-40.446.800,00** | **0,00** | **-22.802.051,96** | **17.644.748,04** | **17.644.748,04** | **0,00** |
| **26** | **= Jahresergebnis (=Zeilen 22, 25)** | **-954.596,84** | **-1.847.200** | **2.447.471,93** | **4.294.671,93** | **-1.049.460,93** | **797.739,07** | **-3.496.932,86** | **-1.154.256,13** |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **28** | **= Jahresergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-954.596,84** | **-1.847.200** | **2.447.471,93** | **4.294.671,93** | **-1.049.460,93** | **797.739,07** | **-3.496.932,86** | **-1.154.256,13** |
| | | | | | | | | | |
| | **Nachrichtlich gem. § 39 III iVm § 44 III KomHVO:** | | | | | | | | |
| 29 | + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | -194.085,77 | --- | --- | --- | -102.055,62 | --- | --- | --- |
| 30 | + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | -207.788,35 | --- | --- | --- | -1.654.211,15 | --- | --- | --- |
| 31 | + Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 734.171,47 | --- | --- | --- | 158.005,57 | --- | --- | --- |
| 32 | + Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | --- | --- | --- | 0,00 | --- | --- | --- |
| **33** | **= Ergebnisneutrale Korrektur d. Allg. Rücklage (=Zeilen 29-32)** | **332.297,35** | **---** | **---** | **---** | **-1.598.261,20** | **---** | **---** | **---** |

Die Teilergebnisrechnungen sind nach dem Anhang ab Seite 143 abgedruckt. Dort ist auch eine Begriffsdefinition zu den ausgewiesenen Spalten zu finden.

In Kapitel 3.1 ab Seite 11 sind ausführliche Erläuterungen zur Ergebnisrechnung zu finden.

# 2.4 Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 173.475.622,24 | 167.161.800 | 167.161.800,00 | 0,00 | 183.803.968,03 | 16.642.168,03 | 16.642.168,03 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 119.896.663,64 | 113.313.950 | 113.313.950,00 | 0,00 | 131.020.576,46 | 17.706.626,46 | 17.706.626,46 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 3.439.708,62 | 4.483.600 | 4.483.600,00 | 0,00 | 3.300.442,64 | -1.183.157,36 | -1.183.157,36 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17.567.010,52 | 19.849.650 | 19.849.650,00 | 0,00 | 19.885.316,17 | 35.666,17 | 35.666,17 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.403.880,13 | 3.672.150 | 3.672.150,00 | 0,00 | 2.998.717,39 | -673.432,61 | -673.432,61 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 52.465.453,47 | 53.353.950 | 53.353.950,00 | 0,00 | 54.404.552,29 | 1.050.602,29 | 1.050.602,29 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 11.342.043,18 | 11.653.200 | 11.653.200,00 | 0,00 | 12.148.641,45 | 495.441,45 | 495.441,45 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 5.343.634,28 | 3.736.400 | 3.736.400,00 | 0,00 | 3.310.955,33 | -425.444,67 | -425.444,67 | 0,00 |
| **09** | **= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit** | **385.934.016,08** | **377.224.700** | **377.224.700,00** | **0,00** | **410.873.169,76** | **33.648.469,76** | **33.648.469,76** | **0,00** |
| 10 | - Personalauszahlungen | -102.586.048,46 | -101.909.300 | -101.909.300,00 | 0,00 | -108.927.589,82 | -7.018.289,82 | -7.018.289,82 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -16.174.411,78 | -15.424.800 | -15.424.800,00 | 0,00 | -15.786.025,27 | -361.225,27 | -361.225,27 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -52.351.203,73 | -49.373.650 | -53.638.752,83 | -4.265.102,83 | -52.525.288,87 | -3.151.638,87 | 1.113.463,96 | 909.297,34 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -7.711.390,92 | -8.475.650 | -8.475.650,00 | 0,00 | -7.403.782,97 | 1.071.867,03 | 1.071.867,03 | 0,00 |
| 14 | - Transferausszahlungen | -179.135.795,18 | -199.077.150 | -199.097.150,00 | -20.000,00 | -191.889.321,28 | 7.187.828,72 | 7.207.828,72 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -35.927.860,81 | -30.469.450 | -30.479.019,10 | -9.569,10 | -36.024.408,16 | -5.554.958,16 | -5.545.389,06 | 244.958,79 |
| **16** | **= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit** | **-393.886.710,88** | **-404.730.000** | **-409.024.671,93** | **-4.294.671,93** | **-412.556.416,37** | **-7.826.416,37** | **-3.531.744,44** | **1.154.256,13** |
| **17** | **= Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)** | **-7.952.694,80** | **-27.505.300** | **-31.799.971,93** | **-4.294.671,93** | **-1.683.246,61** | **25.822.053,39** | **30.116.725,32** | **1.154.256,13** |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 11.912.196,66 | 16.187.750 | 16.187.750,00 | 0,00 | 9.954.009,18 | -6.233.740,82 | -6.233.740,82 | 0,00 |
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 540.122,04 | 0 | 0,00 | 0,00 | 492.587,10 | 492.587,10 | 492.587,10 | 0,00 |
| 20 | + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen | 276.683,82 | 78.000 | 78.000,00 | 0,00 | 413.707,33 | 335.707,33 | 335.707,33 | 0,00 |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 129.430,25 | 296.000 | 296.000,00 | 0,00 | 6.441,32 | -289.558,68 | -289.558,68 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **12.858.432,77** | **16.561.750** | **16.561.750,00** | **0,00** | **10.866.744,93** | **-5.695.005,07** | **-5.695.005,07** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | -120.638,49 | -6.780.000 | -9.703.403,58 | -2.923.403,58 | -64.225,47 | 6.715.774,53 | 9.639.178,11 | 2.495.397,37 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -26.761.678,77 | -57.607.100 | -82.887.933,84 | -25.280.833,84 | -25.042.992,38 | 32.564.107,62 | 57.844.941,46 | 29.374.271,31 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.424.508,89 | -6.122.400 | -14.493.729,86 | -8.371.329,86 | -3.395.042,70 | 2.727.357,30 | 11.098.687,16 | 9.801.227,68 |
| 27 | - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0 | -4.351,85 | -4.351,85 | -70.867,02 | -70.867,02 | -66.515,17 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -3.011.767,54 | -1.546.900 | -1.804.048,64 | -257.148,64 | -50.000,00 | 1.496.900,00 | 1.754.048,64 | 1.798.346,32 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -138.251,50 | -275.000 | -710.538,02 | -435.538,02 | -228.875,98 | 46.124,02 | 481.662,04 | 497.321,04 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-32.456.845,19** | **-72.331.400** | **-109.604.005,79** | **-37.272.605,79** | **-28.852.003,55** | **43.479.396,45** | **80.752.002,24** | **43.966.563,72** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-19.598.412,42** | **-55.769.650** | **-93.042.255,79** | **-37.272.605,79** | **-17.985.258,62** | **37.784.391,38** | **75.056.997,17** | **43.966.563,72** |
| **32** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z.17+31)** | **-27.551.107,22** | **-83.274.950** | **-124.842.227,72** | **-41.567.277,72** | **-19.668.505,23** | **63.606.444,77** | **105.173.722,49** | **45.120.819,85** |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest. | 20.570.000,00 | 62.769.650 | 62.769.650,00 | 0,00 | 21.303.558,38 | -41.466.091,62 | -41.466.091,62 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 273.500.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 521.708.110,00 | 521.708.110,00 | 521.708.110,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest. | -5.529.583,87 | -14.611.500 | -14.611.500,00 | 0,00 | -10.555.996,65 | 4.055.503,35 | 4.055.503,35 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich. | -272.500.000,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | -512.500.000,00 | -512.500.000,00 | -512.500.000,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)** | **16.040.416,13** | **48.158.150** | **48.158.150,00** | **0,00** | **19.955.671,73** | **-28.202.478,27** | **-28.202.478,27** | **0,00** |
| **38** | **= Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Z.32,37)** | **-11.510.691,09** | **-35.116.800** | **-76.684.077,72** | **-41.567.277,72** | **287.166,50** | **35.403.966,50** | **76.971.244,22** | **45.120.819,85** |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 18.148.820,55 | --- | --- | --- | 6.332.029,92 | --- | --- | --- |
| 40 | +/- Nicht geklärte Ein- und Auszahlungen | -392.297,19 | --- | --- | --- | 178.589,25 | --- | --- | --- |
| 41 | +/- Fremde Finanzmittel (durchlfd. Gelder) | 86.197,65 | --- | --- | --- | 106.001,27 | --- | --- | --- |
| **42** | **= Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 41)** | **6.332.029,92** | **---** | **---** | **---** | **6.903.786,94** | **---** | **---** | **---** |
| 90 | Veränderung Liquiditätskredite/-anleihen (ohne Anteil TBR) | 1.000.000,00 | --- | --- | --- | 9.208.110,00 | --- | --- | --- |
| **91** | **Zeile 38 – Bestandsveränderung ohne Liquiditätskredite – vergleichbar mit Ansatz** | **-12.510.691,09** | **-35.116.800** | **-76.684.077,72** | **-41.567.277,72** | **-8.920.943,50** | **26.195.856,50** | **67.763.134,22** | **45.120.819,85** |

Die Teilfinanzrechnungen sind nach dem Anhang ab Seite 143 abgedruckt. Dort ist auch eine Begriffsdefinition zu den ausgewiesenen Spalten zu finden. In Kapitel 3.2 ab Seite 34 sind ausführliche Erläuterungen zur Finanzrechnung zu finden.

# 3 Anhang zum Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Remscheid wurde zum Abschlussstichtag 31.12.2022 unter Anwendung des § 95 Abs. 1 GO NRW sowie den Bestimmungen des § 38 ff. KomHVO im Rahmen eines ordnungsgemäßen Jahresabschlusses aufgestellt.

Dazu werden im Anhang, entsprechend § 45 Abs. 1 KomHVO, zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben und so erläutert, dass sachverständige Dritte diese beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist beschrieben.

Gemäß 45 Abs. 3 KomHVO sind dem Anhang ein Anlagen-, ein Forderungs-, ein Verbindlichkeiten und ein Eigenkapitalspiegel beigefügt, zudem eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen (Kapitel 3.9 bis 3.14 ab Seite 80). Zum Verbindlichkeitenspiegel sind nachrichtlich die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten ausgewiesen (Kapitel 0). Dazu zählen z.B. die Sicherheiten zugunsten Dritter (Bürgschaften) gemäß § 87 Abs. 1 GO NRW, die Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen (§ 87 Abs. 2 GO NRW) oder die Rechtsgeschäfte, die Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen gleichkommen (§ 87 Abs. 3 GO NRW).

Der NKF – Jahresabschluss setzt sich aus den Buchungsbeständen der Finanzbuchhaltung für die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung und den bilanziellen Abschlussbuchungen einschließlich den Ergebnissen aus der Wertfortschreibung des Anlagevermögens zusammen, die von der Kämmerei erstellt werden.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Ergebnis-, der Finanzrechnung und der Bilanz entsprechend den vorgegebenen Gliederungen der §§ 39, 40 und 42 der KomHVO.

Die nachfolgenden Ausführungen erläutern die wesentlichen Abweichungen der Ergebnisse 2022 zu den Haushaltsansätzen der Ergebnisplanung bzw. der Finanzplanung. Abweichungen ergeben sich zwangsläufig bei nicht planbaren oder nur schwer zu kalkulierenden Ansätzen. So zum Beispiel bei der Bildung und Auflösung von Rückstellungen, außerplanmäßigen Abschreibungen, Wertberichtigungen auf Forderungen.

## NKF-Weiterentwicklungsgesetz 1. und 2. sowie Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CUIG)

Der Landtag NRW hat am 13.09.2012 das „Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände“ im Land Nordrhein-Westfalen (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG) verabschiedet.

Am 12. Dezember 2018 wurde im Rahmen der sogenannten 2. NKF-Evaluation die Gemeindehaushaltsverordnung mit Wirkung vom 01.01.2019 durch die neue Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ersetzt. Diese wurden erstmalig mit dem Jahresabschluss 2019 angewandt.

Ab dem Jahr 2020 wurde der Jahresabschluss unter Berücksichtigung des „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein Westfalen“ (kurz: NKF-CUIG) aufgestellt. Wesentlicher Bestandteil ist die „Isolierung“ der durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine verursachten Belastungen der kommunalen Haushalte, in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen.

# 3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung 2022

Das Jahresergebnis (Zeile 26) ergibt sich aus dem Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses. Es zeigt das Ergebnis der wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde.

Das vorliegende Ergebnis weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1,0 Mio. € aus. Die Stadt Remscheid kann damit zum siebten Male einen ausgeglichenen Haushalt in der Jahresrechnung vorlegen – nach zuvor über 25 Jahren mit zum Teil großen Defiziten. Gegenüber der Haushaltsplanung 2022, die einen Überschuss von 1,8 Mio. € ausweist, ergibt sich somit eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 0,8 Mio. €. Die wesentlichen Ursachen, die zu dem Jahresergebnis geführt haben, werden in den nachfolgenden Ausführungen zur Gesamtergebnisrechnung erläutert.

Das negative Eigenkapital – als Indikator für die bilanzielle Überschuldung der Stadt Remscheid – wird durch das vorliegende Ergebnis leicht verringert und beträgt zum 31.12.2022 ca. 95,1 Mio. €

## 3.1.1 Ordentliche Erträge 2022

**01 Steuern und ähnliche Abgaben:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

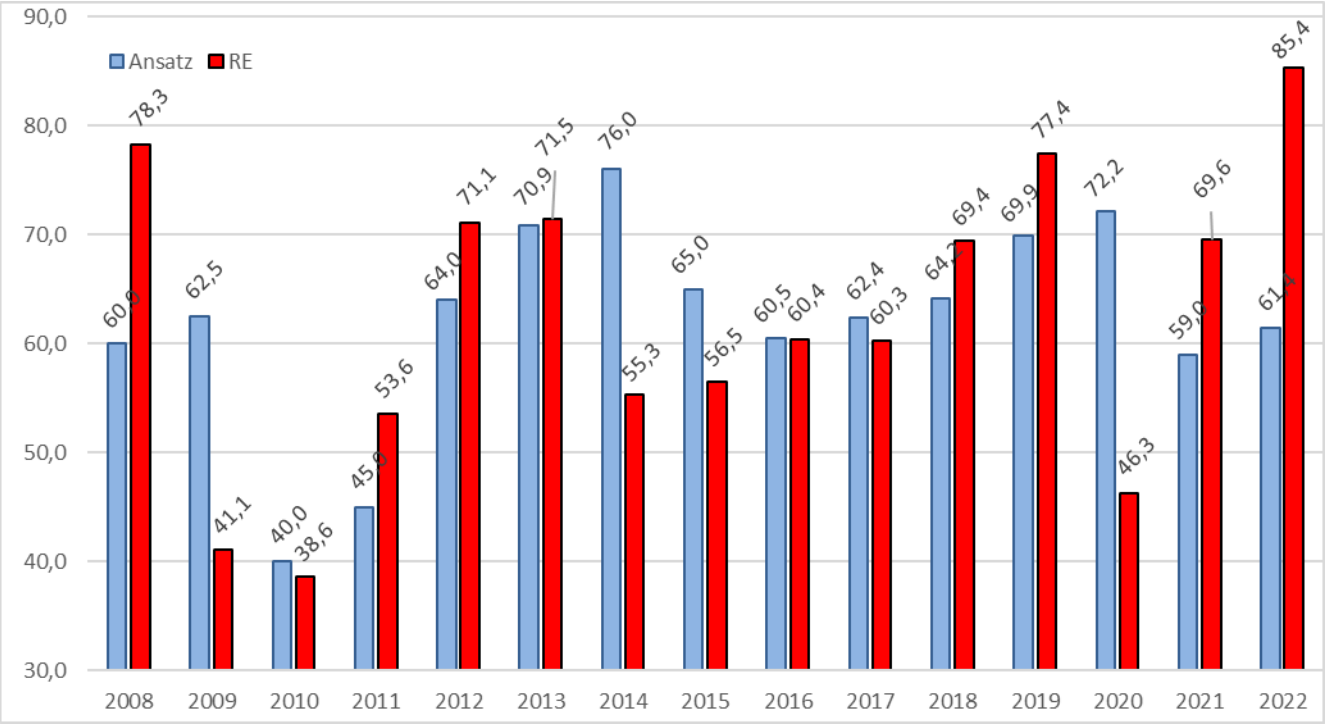
| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben | 167,2 | 189,8 | +22,6 |
| *darunter:* | | | |
| Grundsteuer B | 27,4 | 25,8 | -1,6 |
| Gewerbesteuer | 61,4 | 85,4 | +24,0 |
| Anteil an der Einkommenssteuer (EKST) | 53,7 | 54,9 | +1,2 |
| Anteil an der Umsatzsteuer | 12,6 | 13,1 | +0,5 |
| Sonstige Gemeindesteuern | 3,7 | 3,2 | -0,5 |
| Kompensationszahlung | 5,4 | 5,3 | -0,1 |
| Ausgleichsleistungen Wohngeld | 3,0 | 2,0 | -1,0 |

Grundsteuer B

Seit dem Jahr 2012 übernehmen die Remscheider Entsorgungsbetriebe im Rahmen Ihrer Grundabgabenveranlagung auch die Abwicklung der Veranlagung der Grundsteuern. Die Grundsteuer B wurde im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes (Maßnahme 39) bereits in 2013 auf 600 Prozentpunkte erhöht. Um das im Gegensatz zu Vorjahren deutlich geringere Gewerbesteueraufkommen und die steigenden Sozialaufwendungen im Bereich der Kosten der Unterkunft zu kompensieren, wurde der Hebesatz nochmalig für die Jahre bis 2017 auf 784 v. H. erhöht. Im Jahr 2018 und 2019 betrug der Hebesatz 640 v. H. und ab dem Jahr 2020 dann schließlich 620 v. H.. Die Ansatzplanung 2022 sah auf Grundlage dessen ein Ergebnis von 27,4 Mio. € vor, erreicht wurden jedoch mit 25,8 Mio. € 1,6 Mio. € weniger.

Gewerbesteuer

Die Haushaltsentwicklung und das Jahresergebnis waren immer durch unerwartete Veränderungen bei Erträgen der Gewerbesteuer gekennzeichnet, da die unterjährigen Entwicklungen in diesem Bereich zum Teil erheblich sein können und die Stadt Remscheid dabei von externen Faktoren abhängig ist, die sie letztlich nicht beeinflussen kann. Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht mit welchen erheblichen Planungsunwägbarkeiten die Gewerbesteuer behaftet ist. Hier stechen insbesondere die vergangenen Jahre 2007 bis 2012 und die von der COVID19-Pandemie betroffenen Jahre 2020 und 2021 besonders hervor.



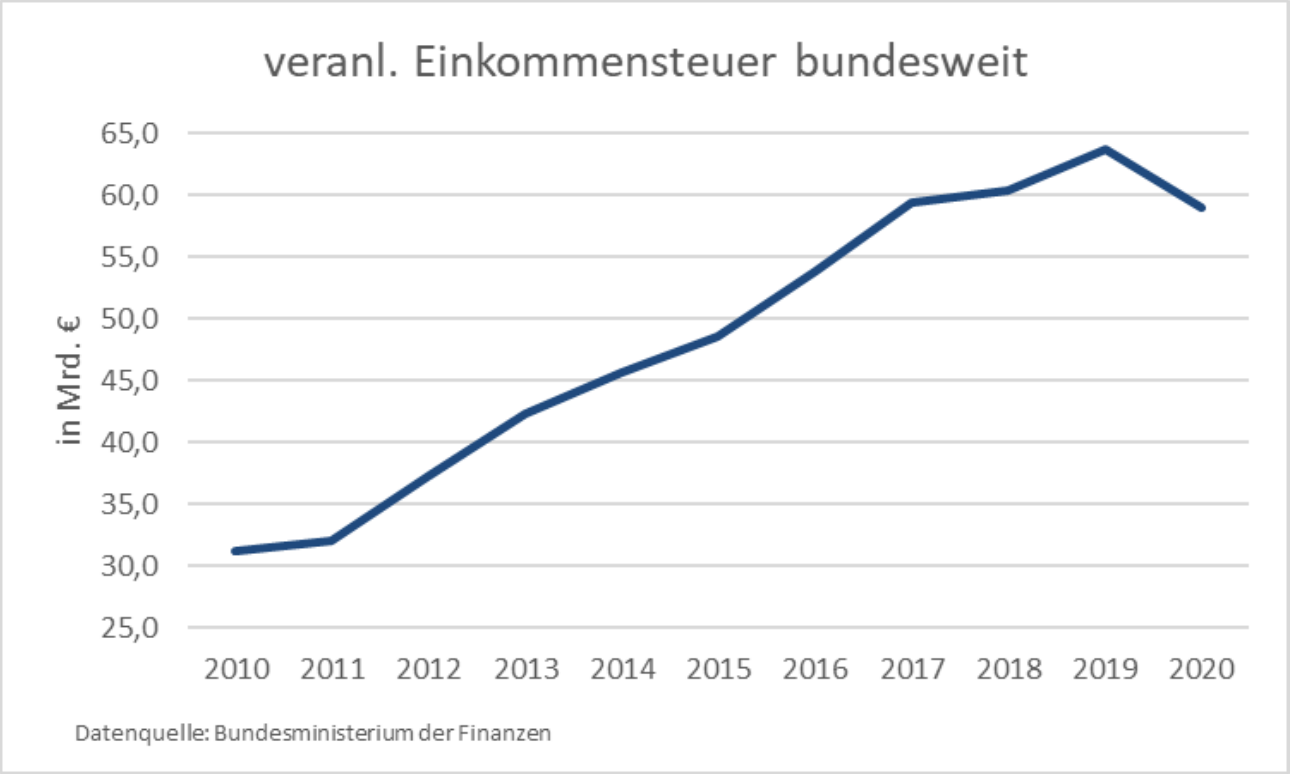

Das Haushaltsjahr 2022 schloss im Bereich der Gewerbesteuern mit einem um 24,0 Mio. € höheren Rechnungsergebnis gegenüber der Haushaltsplanung ab. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2021/2022 wurden unter Berücksichtigung der Auswirkungen der Corona-Krise mit Erträgen in Höhe von 61,4 Mio. € gerechnet.

Gemeindeanteile Einkommensteuer und Umsatzsteuer

Die Verteilung der Gemeindeanteile aus der Einkommens- und Umsatzsteuer erfolgt stets auf Grundlage von sogenannten Schlüsselzahlen, welche für die folgenden Jahre – vorliegend für die Jahre 2021 - 2023 – gelten. Maßgebliche Größe für die Berechnung der Schlüsselzahlen der Einkommensteuer ist die vereinnahmte Lohn- und Einkommensteuer eines Referenzjahres (vorliegend 2016) der Einwohner der jeweiligen Kommune. Das Auseinanderfallen zwischen Referenzjahr und Zahlungszeitraum 2021 bis 2023 resultiert aus der 4-Jahresfrist zur einkommensteuerlichen Veranlagung.

Da die Rechnungsergebnisse der Gemeindeanteile von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängen, ist die Haushaltsplanung in diesem Bereich stets mit gewissen Unsicherheiten behaftet.

Auch im Bereich der bundesweiten Einkommensteuerentwicklung können die Auswirkungen der COVID19-Pandemie (u.a. Kurzarbeit) sowie die aufgrund der Ukraine-Krise entstandenen wirtschaftlichen Auswirkungen (hier Steuersenkungen) abgelesen werden, sodass das Gesamtaufkommen unter das Niveau von 2017 sank:




Das Rechnungsergebnis des Anteils an der Einkommensteuer (54,9 Mio. €) liegt mit rund 1,2 Mio. Euro über dem Planansatz von 53,7 Mio. €. Ohne die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bestehende Corona-Pandemie und ohne die durch den Krieg in der Ukraine verursachte Inflation wäre lt. Steuerschätzung mit einem Ertrag in Höhe von 63,7 Mio. € zu rechnen gewesen. Der Unterschiedsbetrag zwischen dem ursprünglichen Planansatz und dem erzielten Ertrag wurde in Höhe von 8,8 Mio. € nach NKF-CUIG isoliert, siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31.

Das Rechnungsergebnis des Anteils an der Umsatzsteuer liegt in 2022 mit rund 0,5 Mio. Euro über dem Planansatz, obwohl aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden wirtschaftlichen Schwierigkeiten davon auszugehen war, dass der Ansatz aus den Vor-Corona-Jahren nicht erreicht werden würde.

Sonstige Gemeindesteuern

Das Jahresergebnis ist um 0,5 Mio. € geringer als geplant ausgefallen. Hierin enthalten sind insbesondere Mindererträge im Bereich der Vergnügungssteuer, welche in Höhe von 1,2 Mio. € gem. NKF-CUIG isoliert wurden, siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31.

Kompensationszahlung Familienlastenausgleich

Gemeinden und kreisfreie Städte erhalten außerhalb des Steuerverbundes eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastung, die ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entsteht. Für die Herleitung des Ansatzes wurden die Orientierungsdaten des Landes herangezogen. Die Entwicklung der Zahlungen verlief jedoch negativer als erwartet, sodass im Ergebnis 5,3 Mio. €, 0,1 Mio. € weniger als ursprünglich geplant, erreicht wurde. Ein Betrag in Höhe von 0,4 Mio. € wurde gem. NKF-CUIG als außerordentlicher Ertrag erfasst, siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31.

Ausgleichsleistungen Wohngeld

Gem. § 7 des Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen (AG-SGB II NRW) erhalten die Kreise und kreisfreien Städte Ausgleichsleistungen für die Landesersparnis bei den Wohngeldausgaben nach Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt. Da die jährliche Gesamthöhe der Zuweisungen gem. § 7 Abs. 2 AG-SGB II in Abhängigkeit zu den Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen gem. § 11 Abs. 3a Finanzausgleichsgesetz und den landesweit gemeldeten Bedarfsgemeinschaften steht, kann das Jahresergebnis durchaus von der Haushaltsplanung abweichen. Im Jahr 2022 erhielt die Stadt Remscheid Ausgleichsleistungen in Höhe von 2,0 Mio. €, sodass der Planansatz um 1,0 Mio. € unterschritten wurde.

**02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **124,5** | **138,2** | **+13,7** |
| *darunter:* | | | |
| Schlüsselzuweisungen | 62,1 | 69,1 | +7,0 |
| Zuweisung vom Bund lfd. Zwecke | 2,8 | 0,5 | -2,3 |
| Zuweisungen vom Land lfd. Zwecke | 31,6 | 35,1 | +3,5 |
| Zuweisung vom Land f. OGGS | 3,7 | 3,7 | +0,0 |
| Zuweisung vom Land f. Schulpauschale | 4,7 | 5,2 | +0,5 |
| Zuw. v. Land z. Ausgl. Elternbeitrag letztes Kita Jahr | 3,3 | 3,2 | -0,1 |
| Zuweisung v. LJA für integrative Gruppen | 0,6 | 1,0 | +0,4 |
| Zuweisg v. Land f. Belastungsausgleich | 2,0 | 2,1 | +0,1 |
| Weitergel. InvZuw. a. RAP mit Gegenl.vpfl. | 0,7 | 0,8 | +0,1 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 10,4 | 9,5 | -0,9 |

Schlüsselzuweisungen
Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen erfolgt jährlich nach dem GFG aus der Differenz zwischen der Steuerkraftmesszahl (normierte Einnahmekraft) und der Ausgangsmesszahl (fiktiver Finanzbedarf). 90 % des Differenzbetrages werden als Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden ausgezahlt.
Remscheid erhielt 2022 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 69,1 Mio. €. Die Haushaltsplanung 2021/2022 legte die Modellrechnung des GFG 2022 zugrunde und wurde auf Grundlage dessen gem. des Orientierungsdatenerlasses 2020 mit +6,5 % für das Jahr 2022 fortgeschrieben.
Ohne die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bestehende Corona-Pandemie und ohne die durch den Krieg in der Ukraine verursachte Inflation wäre lt. Orientierungsdaten mit einem Ertrag in Höhe von 75,9 Mio. € zu rechnen gewesen. Der Unterschiedsbetrag zwischen dem ursprünglichen Planansatz und dem erzielten Ertrag wurde in Höhe von 6,8 Mio. € nach NKF-CUIG isoliert, siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31.

Zuweisungen vom Bund für lfd. Zwecke bzw. vom Land für lfd. Zwecke
Mit einem Ergebnis von 0,5 Mio. € bzw. 35,1 Mio. € wurde der geplante Ansatz um 2,3 Mio. € unterschritten bzw. um 3,5 Mio. € überschritten. Folgende Faktoren haben das Ergebnis maßgeblich beeinflusst:

Bundes- / Landesförderung zum Breitbandausbau in Remscheid
Mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2021/2022 ging die Stadt Remscheid von einer ertragswirksamen Verbuchung von Bundes- und Landesmitteln in Höhe von rund 5,4 Mio. Euro in 2022 aus. Demgegenüber wurden Aufwendungen (Zeile 15) in gleicher Höhe eingeplant, welche jedoch aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung des Ausbaus nicht in 2022 entstanden sind, sodass hier äquivalent zu den Minderaufwendungen in der Zeile 15 auch Mindererträge in voller Höhe zu verzeichnen sind.

Zuweisungen des Bundes/Landes für die Unterbringung von Geflüchteten
Durch den Angriff Russlands auf die Ukraine begann im Frühjahr 2022 eine Fluchtbewegung aus der Ukraine in die EU. Für die Unterbringung und Versorgung insbesondere der von dort Geflüchteten, aber auch für alle anderen wurden im Jahr 2022 Mittel von Land und Bund in Höhe von insgesamt rund 3 Mio. € ausgezahlt.

Investitionszuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung aus Rechnungsabgrenzungsposten
Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Zuwendungen zu aktivieren, welche die Stadt Remscheid Dritten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gewährt und diese Zuwendungsgewährung mit einer einklagbaren mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Dritten verbunden wurde. Im Wesentlichen sind dies die gewährten investiven Zuwendungen an freie Träger für Einrichtungs- und Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen. Die Posten werden entsprechend dem Anteil der noch nicht abgelaufenen Zweckbindungsfristen mit dem Wert der Zuwendung in Ansatz gebracht.

Soweit gleichzeitig korrespondierende Landeszuwendungen gewährt wurden, sind hierfür entsprechende passive Rechnungsabgrenzungsposten zu berücksichtigen.
Die in Ergebniszeile 02 dargestellten Erträge resultieren zum Teil aus diesen ratierlich ergebniswirksam aufgelösten passiven Rechnungsabgrenzungsposten. (siehe auch Seite 64 – Erhaltene Anzahlungen (Bilanzposition 4.8))

Auflösung von Sonderposten

Investive Zuwendungen und Beiträge werden als so genannte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Gemäß § 44 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die ertragswirksamen Geschäftsvorfälle werden in den Ergebnisplanzeilen 02 und 04 dargestellt. In Ergebniszeile 02 sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verschiedener Zuwendungsgeber zu finden.

**03 Sonstige Transfererträge:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Zeile 03: Sonstige Transfererträge** | **5,7** | **5,9** | **+0,2** |
| *darunter:* | | | |
| Übergang Unterhaltsanspruch | 2,1 | 1,9 | -0,2 |
| Unterhaltsanspruch für Arge ALG II | 0,7 | 0,7 | +0,0 |
| Ersatz von sozialen Leistungen | 0,8 | 0,9 | + 0,1 |
| Leistungen von Sozialleistungsträgern | 0,3 | 0,6 | + 0,3 |
| Schuldendiensthilfe „Gute Schule 2020“ | 1,2 | 1,1 | - 0,1 |

Unterhaltsvorschussgesetz – Unterhaltsanspruch
Aus der geänderten Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) zum 01.07.2017 resultiert der Minderertrag in Höhe von 0,2 Mio. € (s. hierzu auch nähere Einzelheiten unter TEP 15 – Transferaufwendungen).

Gute Schule 2020

Die Förderbeträge im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ werden als Kredite durch die NRW-Bank vorfinanziert. Das Land NRW übernimmt in den folgenden 20 Jahren die Tilgung dieser Kredite. Dieser Anspruch auf die zukünftige Tilgung ist buchhalterisch als sonstige Forderung einzubuchen, dieser stehen entsprechende Erträge gegenüber. Diese Erträge kompensieren wiederum die in 2022 geleisteten Aufwendungen, so dass das Jahresergebnis nicht belastet wird.

Die Aufwendungen und Erträge aus dem Programm „Gute Schule 2020“ betrugen im Jahr 2022 1,1 Mio. € Eine Gesamtübersicht über das Förderprogramm und die Auswirkungen auf den städtischen Haushalt ist in Kapitel 3.6.5 ab Seite 71 dargestellt.

**04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - Mio. € |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 22,6 | 23,2 | +0,6 |
| *darunter:* | | | |
| Verwaltungsgebühren – verschiedene | 2,9 | 3,7 | +0,8 |
| Verwaltungsgebühren – Melde- und Passwesen | 0,5 | 0,2 | -0,3 |
| Verwaltungsgebühren aus Winowig | 0,4 | 0,5 | +0,1 |
| Verw.Geb – aus Probaug | 0,6 | 0,9 | +0,3 |
| Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung | 0,8 | 1,7 | +0,9 |
| Kindergartenbeiträge städt. Einrichtungen | 0,8 | 0,7 | -0,1 |
| Kindergartenbeiträge freier Träger | 2,1 | 1,7 | -0,4 |
| Krankenwagengebühren | 9,7 | 9,0 | -0,7 |
| OGS-Elternbeiträge aus WinKita | 1,3 | 1,6 | +0,3 |
| Erträge aus der Aufl. v. SoPo f. Beiträge | 2,8 | 2,6 | -0,2 |

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigungen
Hier werden u. a. die Gebühren für die Übergangsheime gebucht. Das Ergebnis liegt um 0,9 Mio. € höher als der Planansatz.

Kindergartenbeiträge freier Träger

Die Elternbeiträge hängen von den wirtschaftlichen Verhältnissen der Eltern (s. Beitragsstaffelung der Satzung), sowie deren Familienstruktur (z.B. Geschwisterkinder / beitragsfreies letztes Kindergartenjahr und ab dem 01.08.2020 auch das vorletzte Kindergartenjahr gem. § 50 (1) KiBiz für alle Kinder, die jeweils am 30.09.eines Jahres das 4. Lebensjahr vollendet haben) ab, sodass eine zuverlässige Planung der Kindergartenbeiträge schwierig ist. In 2022 wurde der Ansatz bei den städtischen Kindertageseinrichtungen um 0,1 Mio. € und bei den freien Kindertageseinrichtungen um 0,4 Mio. € unterschritten.

Krankenwagengebühren
Der geplante Ansatz bei den Krankenwagengebühren wurde um rund 0,7 Mio € unterschritten. Der Minderertrag wurde gem. gemäß NKF-CUIG isoliert (siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Investive Zuwendungen und Beiträge werden als so genannte Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz erfasst. Gemäß § 44 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die ertragswirksamen Geschäftsvorfälle werden in den Ergebnisplanzeilen 02 und 04 dargestellt. In Ergebniszeile 04 sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen zu finden.

**05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3,6 | 2,9 | -0,7 |
| *darunter:* | | | |
| Mieten und Pachten – verschiedene | 1,3 | 1,0 | -0,3 |
| Eintrittsgelder | 0,6 | 0,4 | -0,2 |
| Entgelte aus Musikschule aus AMADE | 0,4 | 0,4 | -0,0 |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,7 | 0,6 | -0,1 |
| Kita Essensgelder | 0,6 | 0,6 | 0,0 |

Insgesamt ergibt sich gegenüber der Planung eine Verschlechterung in Höhe von 0,7 Mio. €.

**06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 53,4 | 53,4 | + 0,0 |
| *darunter:* | | | |
| Leistungen für Unterkunft+Heizung f. Arbeitssuchende | 19,5 | 16,0 | - 3,5 |
| Leistungsbet. bei Leistungen für Bildung u. Teilhabe | 1,8 | 1,7 | - 0,1 |
| Erstattung vom Land | 17,7 | 19,8 | + 2,1 |
| Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 4,0 | 3,3 | - 0,7 |
| Erstattung von Zweckverbänden | 4,5 | 4,5 | + 0,0 |
| Erstattung von gesetzl. Sozialversicherung | 0,2 | 0,9 | + 0,7 |
| Erstattung von verbundenen Unternehmen | 3,8 | 3,8 | + 0,0 |
| Erstattung von sonst. öff. Sonderrechnung | 0,1 | 1,5 | + 1,4 |
| Erstattungen von privaten Unternehmen | 0,4 | 0,6 | + 0,2 |
| Erstattung von übrigen Bereichen | 0,5 | 0,5 | + 0,0 |

<u>Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft und Bildung und Teilhabe</u>

Der Bund beteiligt sich gem. § 46 Abs. 5 SGB II jährlich an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II. Der prozentuale Anteil der Bundeserstattung betrug für Nordrhein-Westfalen 62,8% für das Jahr 2022 sowie für Bildung und Teilhabe rückwirkend 5,6% gem. § 46 Abs. 8 und 9 SGB XII.

<u>Erstattung vom Land</u>

Der Mehrertrag in Höhe von ca. 2,1 Mio. € basiert u.a. auf Abrechnung der Kosten der Koordinierenden COVID-Impfeinheit (KoCi) sowie auf Gewährung von Finanzmitteln für die Finanzierung des Personalaufwuchses im Rahmen des Paktes für den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD).

<u>Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden</u>

Der Minderertrag in Höhe von 0,7 Mio. € resultiert u.a. aus der summarischen Abrechnung der Aufwendungen und Erträge der Sozialhilfe (Rückerstattungen aufgrund von Spitzabrechnungen sowie keine Berücksichtigung

mehr von Leistungen der Frühförderung ab dem 01.08.2022, da Übergang der Bearbeitungszuständigkeit an den LVR).

Erstattung von gesetzlicher Sozialversicherung
Für das Haushaltsjahr 2022 waren für das Medizinische Versorgungszentrum (MVZ) keine Mittel im Doppelhaushalt 2021/2022 eingeplant und wurden gemäß der DS 16/1072 zur Verfügung gestellt. Durch Abrechnung von ärztlichen Leistungen mit der Kassenärztlichen Vereinigung und der PVS Rhein-Ruhr (gesetzlich und privat) resultiert hieraus ein Mehrertrag von 0,7 Mio. €.

Erstattung von sonstige öffentliche Sonderrechnung
Der Mehrertrag in Höhe von 1,4 Mio. € resultiert hauptsächlich aus Versorgungslastenabfindungen gemäß Landesbeamtenversorgungsgesetz NRW.

**07 Sonstige ordentliche Erträge:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge | 17,1 | 23,2 | +6,1 |
| *darunter:* | | | |
| Konzessionsabgaben | 7,8 | 7,2 | -0,6 |
| Bußgelder | 1,0 | 1,6 | +0,6 |
| Verwarngelder | 1,8 | 2,1 | +0,3 |
| Säumniszuschläge / Mahngebühren | 0,6 | 0,6 | 0,0 |
| Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 2,5 | 7,6 | +5,1 |
| Erträge aus Zuschreibungen auf Forderungen | 2,9 | 3,2 | +0,3 |

Gegenüber der Planung ergibt sich ein Mehrertrag in Höhe von 6,1 Mio. €.

Erträge aus Zuschreibungen auf Forderungen
Dies begründet sich aus der Zuschreibung auf Forderungen für die bisher mit einem Zahlungsausfall gerechnet wurde. Für einen Überblick über die Aufwendungen und Erträge aus Wertveränderungen bei Forderungen siehe die Erläuterungen zu Zeile 16 auf Seite 27.

Auflösung von Rückstellungen
Im Gegensatz zur Haushaltsplanung 2021/2022 konnten im Haushaltsjahr 2022 diverse Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst werden. Die Rückstellungsberechnung erfolgt mit vorsichtig geschätzten Werten und wird im Jahr der wirtschaftlichen Verursachung periodengerecht gebucht. Entfällt der Grund für die Rückstellung, so wird diese ertragswirksam aufgelöst. In 2022 gab es ertragswirksame Auflösungen von Rückstellungen mit einem Gesamtvolumen von 7,6 Mio. €. Dabei entfällt der Großteil dieses Gesamtvolumens auf die Pensions- und Beihilferückstellungen. Die Personalrückstellungen wurden bislang – entgegen des gesetzlichen Saldierungsverbots – jährlich in einer Summe aller Zuführungen, Abgänge und Auflösungen verbucht. Eine Einzelverbuchung konnte bislang nicht dargestellt werden, da die zu Grunde liegenden Daten nicht bereitgestellt werden konnten. Ab dem Haushaltsjahr 2022 liegen die Voraussetzungen jedoch vor. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen erfolgt nunmehr durch einen externen Anbieter. Aufgrund dessen ergeben sich zwischen dem Ansatz 2022 und dem Rechnungsergebnis 2022 erhebliche Differenzen, siehe unter Kapitel 3.3.2.3 ab Seite 57. Die Anpassung der Buchungssystematik spiegelt sich ebenso in den Zeilen 11 und 12 – Personal- und Versorgungsaufwendungen wieder.

Nachrichtlich:
Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen
Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen

unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Im Jahr 2022 ergab die Einzelfallprüfung der zu berücksichtigenden Geschäftsvorfälle, dass ein Saldo in Höhe von 1,6 Mio. € direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen ist, und nicht erfolgswirksam innerhalb der Ergebnisrechnung verbleibt. Weitere Erläuterungen finden sich unter dem Gliederungspunkt 3.1.6 auf Seite 32.

**08 Aktivierte Eigenleistungen:**

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 08: Aktivierte Eigenleistungen | 0,6 | 0,3 | - 0,3 |

Hier werden aktivierte Eigenleistungen dargestellt, welche maßgeblich durch den FD 4.12 – Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung (59,8%) und durch den FD 1.28 – Gebäudemanagement (19,6%) erbracht wurden. Hinzu kommen aktivierte Eigenleistungen durch den FD 2.45 – Sport und Freizeit (16,3%) und FD 4.13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften (2,8%). Zusätzlich hat der FD 1.20 – Kämmerei aktivierte Eigenleistungen erfasst (1,5%).

Die Geschäftsanweisung trat zum 01.07.2019 in Kraft, weshalb die Auswirkungen hieraus erstmals mit dem Jahresabschluss 2020 ersichtlich waren.

Die Ansatzunterschreitung resultiert aus bisher nicht besetzten Stellen; zudem muss die notwendige Umsetzung der Aktivierung von Eigenleistungen konsequenter erfolgen. Weiterhin konnten in verschiedenen Bereichen die eingeplanten Investitionsmaßnahmen nicht in der Geschwindigkeit abgearbeitet werden wie geplant (vgl. Erläuterungen zu 3.2.2. - Saldo aus Investitionstätigkeit). Dadurch reduzieren sich nicht nur die Investitionsauszahlungen, sondern auch die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen gegenüber dem Ansatz deutlich.

Ab 2021ff wurde bereits anhand der aufgewandten Zeit geplant. Eine möglichst genaue Planung wird auch in der Zukunft mit Unsicherheiten verbunden sein.

**09 Bestandsveränderungen:**

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 09: Bestandsveränderungen: | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Im Jahr 2022 haben sich keine entsprechenden Geschäftsvorfälle ergeben. Der Ausweis der Zeile 09 resultiert aus der handelsrechtlichen Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung. Sie hat aber in der kommunalen Praxis weitgehend keine Relevanz.

**10 Ordentliche Erträge (Summe)**

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 10: Summe Ordentliche Erträge | 394,7 | 437,0 | - 42,3 |

Die Summe aller ordentlichen Erträge erhöht sich um 42,3 Mio. €. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die Ausführungen zu den Ergebniszeilen 01 – 09 verwiesen.

## 3.1.2 Ordentliche Aufwendungen 2022

**11 Personalaufwendungen:**
**12 Versorgungsaufwendungen:**

Das Rechnungsergebnis 2022 des Personal- und Versorgungsaufwandes beträgt 141,9 Mio. € und liegt damit rund 19,5 Mio. € über dem geplanten Haushaltsansatz. Im Detail wurde folgendes Ergebnis erreicht:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | | | |
| Dienstaufwendungen Beamte | 24,6 | 24,6 | 0,0 |
| Vergütung der tariflich Beschäftigten | 58,2 | 63,2 | + 5,0 |
| Dienstaufwendungen für sonst. Beschäftigte | 1,1 | 1,4 | + 0,3 |
| Versorgungskassen tariflich Beschäftigte | 4,4 | 4,9 | + 0,5 |
| gesetzliche SV tariflich Beschäftigte | 11,6 | 13,1 | + 1,5 |
| gesetzliche SV sonst. Beschäftigte | 0,2 | 0,3 | + 0,1 |
| Beihilfen / Unterstützungsleistungen u. dgl. | 1,2 | 1,3 | + 0,1 |
| | | | |
| Versorgungsaufwendungen | | | |
| Versorgungsaufwendungen Beamte | 12,3 | 12,7 | + 0,4 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen | 2,4 | 2,5 | + 0,1 |
| | | | |
| Rückstellungen, davon | 6,4 | 16,9 | + 10,5 |
| *Pensionsrückstellungen aktive Beamte* | | *1,2* | |
| *Beihilferückstellungen aktive Beamte* | | *- 1,8* | |
| *Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger* | | *8,8* | |
| *Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger* | | *- 0,7* | |
| *Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub* | | *0,1* | |
| *Rückstellungen für Gleitzeitguthaben* | | *0,0* | |
| *Rückstellungen für gewährte Altersteilzeiten* | | *0,0* | |
| *Versorgungslastenausgleich* | | *0,8* | |
| | | | |
| **Zeilen 11 + 12: Personal- und Versorgungsaufw.** | **122,4** | **141,9** | **+ 19,5** |

Das Rechnungsergebnis der Personal- und Versorgungswendungen wird seit der NKF-Einführung durch die Personalrückstellungen maßgeblich beeinflusst. Die Planung dieser Aufwendungen ist verhältnismäßig schwierig. Es kann anhand des Personalbestandes eine voraussichtliche Entwicklung der Pensionsrückstellungen prognostiziert werden, allerdings sind unterjährige Entwicklungen im Personalbestand (Dienstherrenwechsel, Versterben etc.) nur schwer zu berücksichtigen.

Bereits im Jahr 2017 wurde die hausinterne Berechnung der Pensionsrückstellungen durch ein externes versicherungsmathematisches Gutachten ersetzt. Für den 31.12.2022 ergibt sich demnach ein Teilwert der Pensionsverpflichtung für Versorgungsempfänger in Höhe von 131,9 Mio. €, was gegenüber dem bisherigen Rückstellungsstand einer Zuführung von 8,8 Mio. € entspricht. Der Teilwert der Pensionsrückstellung für aktive Beamte beträgt zum 31.12.2022 100,9 Mio. €, sodass der Rückstellungsbetrag um 1,2 Mio. € erhöht werden musste.

Darüber hinaus musste im Bereich der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger die Rückstellung um 0,7 Mio. € reduziert werden, sodass die Rückstellung zum 31.12.2022 eine Höhe von 26,4 Mio. € aufweist. Zum 31.12.2022 beträgt der Teilwert für die Beihilferückstellungen für aktive Beamte 20,2 Mio. €, sodass eine Reduzierung der Rückstellung in Höhe von 1,8 Mio. € notwendig gewesen ist.

Die Personalrückstellungen wurden bislang – entgegen des gesetzlichen Saldierungsverbots – jährlich in einer Summe aller Zuführungen, Abgänge und Auflösungen verbucht. Eine Einzelverbuchung konnte bislang nicht

dargestellt werden, da die zu Grunde liegenden (personenscharfen) Daten nicht bereitgestellt werden konnten. Ab dem Haushaltsjahr 2022 liegen die Voraussetzungen jedoch vor. Aufgrund dessen ergeben sich erhebliche Differenzen zwischen dem Ansatz 2022 und dem Rechnungsergebnis 2022.

Im Rahmen der COVID19-Pandemie angefallen Personalaufwendungen (zusätzliche Stellen und Mehrbelastungen) werden in einer Höhe von 2,7 Mio. € gem. NKF-CUIG über den außerordentlichen Ertrag isoliert.

Der Stand der Urlaubs- und Gleitzeitguthabenrückstellung ist in 2022 angewachsen (+0,1 Mio. €). Ebenso ist eine aufwandswirksame Zuführung zur Rückstellung für gewährte Altersteilzeiten in Höhe von 50 T € erforderlich.

Auch die laufenden Versorgungsaufwendungen und Beihilfen / Unterstützungsleistungen des Jahres 2022 überstiegen den Planansatz um insgesamt 0,5 Mio. €, sodass die Zeilen 11 und 12 im Saldo mit Mehraufwendungen in Höhe von 19,5 Mio. € unter Berücksichtigung aller Rückstellungen abschließen. Naturgemäß ist gerade der Bereich der Beihilfen / Unterstützungsleistungen nur sehr schwer planbar, da er von unvorhersehbaren externen Faktoren (Krankheit, Behandlungskosten etc.) abhängt.

**13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46,9 | 50,8 | +3,9 |
| *darunter:* | | | |
| Instandhaltung der beb. Grundst. / bauliche Anlagen | 4,9 | 5,3 | +0,4 |
| Instandh. Nachrichtentechn. beb. Grdst. u. Anl. | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Instandh. techn. Anlagen und Maschinen beb. Grdst. | 3,1 | 2,9 | -0,2 |
| Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen | 0,0 | 2,0 | +2,0 |
| Unterhaltsreinigung bebaute Grundstücke | 2,6 | 3,3 | +0,7 |
| Grundbesitzabgaben (un-)bebaute Grundstücke | 0,9 | 1,1 | +0,2 |
| Energie und Wasser Gebäude | 5,3 | 4,9 | -0,4 |
| Abwassergebühren unbebaute Grundstücke | 4,7 | 4,6 | -0,1 |
| Unterhaltung von Grünanlagen unbebaute Grundst. | 1,9 | 1,9 | 0,0 |
| Schülerbeförderungskosten | 3,0 | 3,8 | +0,8 |
| Aufwendungen für sonstigen Dienstleistungen | 1,8 | 2,7 | +0,9 |
| Honorare für Leistungen von Dritten | 1,7 | 2,0 | +0,3 |
| Aufw. f. Inanspruchnahme sonst. Dienstl. TBR | 12,0 | 12,0 | 0,0 |

Gegenüber der Einplanung gab es eine Erhöhung der Aufwendungen um 3,9 Mio. €. Im Bereich der Zuführung zu den Instandhaltungsrückstellungen, der Unterhaltsreinigung der bebauten Grundstücke, den Schülerbeförderungskosten sowie den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind Mehraufwendungen aufgetreten.
Die letztgenannten Aufwendungen enthalten ein Volumen in Höhe von 1,1 Mio. € Mehraufwendungen gegenüber der Haushaltsplanung, welche sich aus der Bewältigung der direkten und indirekten Folgen der Corona-Krise bzw. der inflationsbedingten Kostensteigerungen (Treibstoffe, Mindestlohn etc.) ergeben haben. Diese sind gem. NKF-CIG über den außerordentlichen Ertrag zu isolieren, siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31

Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen

Das Ergebnis der Zeile 13 wurde wiederum beeinflusst durch Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden und Straßen mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 2,0 Mio. €.

Eine Einzelaufstellung der neu gebildeten Rückstellungen findet sich im Kapitel 3.3.2.3.3 – Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 3.3) (s. ab Seite 587).

**14 Bilanzielle Abschreibungen:**

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| AfA auf Sachanlagen und immat. VG | 24,2 | 24,3 | + 0,1 |
| Apl. Abschreibung auf Sachanlagen / immat. VG | 0,0 | 2,2 | + 2,2 |
| AfA auf Umlaufvermögen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen | 24,2 | 26,5 | + 2,3 |

Die planmäßigen Abschreibungen liegen im Jahr 2022 um ca. 2,3 Mio. € über dem Planansatz.
Obwohl ein Teil des Rückstandes bei der Aktivierung von Anlagen im Bau aufgeholt werden konnte, besteht in einigen Bereichen weiterhin Nachholbedarf, so dass in den Folgejahren höhere Abschreibungen zu erwarten sind, welche im Rahmen der Haushaltsplanung jedoch bereits berücksichtigt sind.
Die außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von rund 2,2 Mio. € resultieren aus (Teil-) Abgängen von Vermögensgegenständen und der Auflösung von Anlagen im Bau, welche zum Teil umfangreiche konsumtive Anteile enthielten. Dies insbesondere, weil zahlreiche Gegenstände, aufgrund der gültigen Wertgrenze, nicht aktivierungsfähig waren. Ebenfalls in 2022 stellte sich bei einer Hochwasserschutzmaßnahme im Bereich Solingen-Unterburg heraus, dass diese nicht die Voraussetzungen einer aktivierbaren, investiven Zuwendung erfüllt.

**15 Transferaufwendungen:**

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 15: Transferaufwendungen | 199,1 | 189,7 | - 9,4 |

Nachfolgend sind die maßgeblichen Rechnungsergebnisse und die größeren Veränderungen der Transferaufwendungen gegenüber den Ansatzplanungen (Sozialbudget und übrige) dargestellt:

<u>Transferaufwendungen Sozialbudget (ab 1,0 Mio. €):</u>

| Bezeichnung | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - Mio. €** |
|---|---|---|---|
| Zusch. zu den Aufwendungen der Pflegeeinrichtungen | 5,1 | 4,3 | - 0,8 |
| An freie Träger für Tageseinrichtungen für Kinder | 32,4 | 27,8 | - 4,6 |
| Leistungen der Sozialhilfe a. v. E. an natürl. Personen | 4,2 | 4,6 | + 0,4 |
| Grundsicherungsleistungen SGB XII | 13,2 | 13,3 | + 0,1 |
| Lfd. Leistungen nach SGB XII | 3,1 | 3,4 | + 0,3 |
| Hilfe zur Pflege ab 65 | 6,1 | 3,5 | - 2,6 |
| Hilfe zur Pflege unter 65 | 1,8 | 0,9 | - 0,8 |
| Pflegesachleistungen SGB XII insgesamt | 1,1 | 0,8 | - 0,2 |
| Flexible Hilfen zur Erziehung § 27 SGB VIII | 2,0 | 2,1 | + 0,1 |
| Vollzeitpflege SGB VIII | 2,2 | 2,1 | - 0,1 |
| Erstattung Jugendhilfe § 89a SGB VIII | 2,2 | 3,5 | + 1,3 |
| Leistungen für Mütter/Väter und Kinder in gemeinsamen Wohnflächen § 19 SGB VIII | 1,1 | 2,3 | + 1,2 |
| Leistungen für unbegleitete minderjährige ausländische Asylbewerber (kompl.) | 0,9 | 0,8 | - 0,1 |
| Aufwandserstattung Kindertagespflege komplett | 5,3 | 3,8 | - 1,5 |

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - Mio. € |
|---|---|---|---|
| Erziehung in der Tagesgruppe § 32 SGB VIII | 0,9 | 0,8 | - 0,1 |
| Heimerziehung, sonstige betreute Wohnf. | 12,9 | 12,6 | - 0,3 |
| Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte | 1,0 | 2,1 | + 1,1 |
| Leistungsbeteiligung Unterkunft/Heizung | 31,1 | 25,5 | - 5,6 |
| Leistungen an ausländische Flüchtlinge gesamt | 4,4 | 4,5 | + 0,1 |
| Transferaufwendungen (Sozialbudget) insgesamt | 144,8 | 138,0 | - 6,8 |

Pflegesachleistungen SGB XII insgesamt

Generell ist für den Bereich der Pflegesachleistungen festzustellen, dass trotz allgemeiner Kostensteigerung Minderaufwendungen in Höhe von 0,2 Mio. € entstanden sind. Dies ist auf den Rückgang der Zahlfälle von 145 (2021) auf 115 (2022) zurück zu führen. Besonders hervorzuheben ist der Wegfall eines sehr kostenintensiven Einzelfalls für Leistungen nach Kostenübernahme AG-Modell (§ 64f Abs. 3 SGB XII). Weiterhin wird der Entlastungsbetrag nach § 66 SGB XII (Pflegegrad 1 bis 5) kaum in Anspruch genommen.

Hilfe zur Pflege über/unter 65 Jahren

Die Minderaufwendungen von insgesamt 3,4 Mio. € resultieren daraus, dass im Jahr 2022 durchgehend 155 bis 209 Neufälle im Bereich innerhalb von Einrichtungen auf Grund der hohen Arbeitsbelastung unbearbeitet blieben. Die Bearbeitung der Neuanträge konnte bis zu 12 Monaten andauern. Dementsprechend kann es sein, dass diese Kosten nicht mehr in das Haushaltsjahr 2022 gefallen sind, da die Bewilligung erst in 2023 stattgefunden hat.

An freie Träger für Tageseinrichtungen für Kinder

Der Minderaufwand von 4,6 Mio.€ basiert auf der Tatsache, dass kein vollständiger Ausbau in den Kindertageseinrichtungen möglich war.

Leistungen der Sozialhilfe a.v.E. an natürliche Personen

Der dargestellte Mehraufwand von 0,4 Mio. € resultiert aus der zum 01.07.2017 in Kraft getretenen Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG). Infolgedessen wurde der anspruchsberechtigte Personenkreis erheblich ausgeweitet. Die Höchstaltersgrenze wurde angehoben vom vollendeten 12. Lebensjahr auf das vollendete 18. Lebensjahr für Kinder, die nicht im SGB II- Leistungsbezug stehen oder aber deren Eltern ein Mindesteinkommen von 600 € brutto erzielen. Ferner wurde die bisherigen Höchstförderungsdauer von 72 Monaten aufgehoben. Darüber hinaus kam es zu zusätzlichem Aufwand an Leistungen aus dem Personenkreis der Flüchtlinge aus der Ukraine.
Um den gesetzlichen Leistungsansprüchen von Kindern auf Unterhaltsvorschuss im Hinblick auf die gestiegenen Antragsstellungen nachkommen zu können, wurde wie bereits in 2021 (DS 16/1602) eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in 2022 erforderlich. Auf die Vorlage DS 16/3378 wird verwiesen.

In diesem Zusammenhang sei erwähnt, dass aufgrund der Gesetzesänderung Bund und Land sich insgesamt mit 70% an der Kostentragung beteiligen bzw. erstatten (s. hierzu auch Teilergebnisplanzeile 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte §35a SGB VIII
Eine deutliche Fallzahlsteigerung ist bei den ambulanten Hilfen der Eingliederungshilfe gem. § 35a SGB VIII zu verzeichnen. In diesem Bereich werden überwiegend Therapien bei Teilleistungsstörungen (Lese-/ Rechtschreibschwäche, Dyskalkulie) sowie Integrationshilfen und Betreutes Wohnen finanziert. Hierbei handelt es sich um längerfristige Hilfen, die in der Regel für mindestens 2 Jahre bewilligt werden.
Die Gesamtfallzahlen im Bereich der Eingliederungshilfe sind von Januar bis Dezember 2022 von 97 auf 108 Fälle angestiegen. Dies ist zu einem großen Teil auf die vermehrte Beantragung von Integrationshilfen zur Teilhabe am inklusiven Schulsystem zurückzuführen, die sehr aufwendige Hilfen mit 30 bis zu 40 Wochenstunden bedeuten und ebenso aufwendige Autismus-Therapien.

Erstattung Jugendhilfe § 89a SGB VIII
Die Aufwendungen im Bereich der Kostenerstattung gem. § 89a SGB VIII ergeben sich sowohl aus fortdauernder Vollzeitpflege, als auch aus stationären Maßnahmen in familienanaloger Unterbringungsform. In

diesem Bereich werden Erstattungen an andere Städte wegen Zuständigkeitswechsel durch Um-, bzw. Zuzug der Hilfeempfänger verbucht. Das Verhältnis der beiden Unterbringungsformen unterliegt Schwankungen, die sich auf die Aufwendungen auswirken. Im Berichtsjahr haben sich daraus Mehraufwendungen in Höhe von rund 1,3 Mio. € ergeben. Zudem werden Erstattungsansprüche nicht immer zeitnah in einem Haushaltsjahr geltend gemacht und sind nicht immer kalkulierbar. Lt. Gesetz (§ 113 SGB X) können Kostenerstattungsansprüche rückwirkend bis zu 4 Jahren geltend gemacht werden.

Leistungen für Mütter/Väter und Kinder in gemeinsamen Wohnflächen § 19 SGB VIII

Die sehr kostenintensiven Unterbringungen in Mutter/Vater-Kind-Einrichtungen (zusammen zwischen 350 € und 500 € Tagessatz) führten im Jahr 2022 bei insgesamt 19 Müttern/Vätern zu Mehraufwendungen von rund 1,2 €. Diese Hilfen sind insbesondere als Schutzmaßnahme für Neugeborene, bzw. Kinder unter 6 Jahren anzusehen. Hier besteht immer eine sehr schwierige und zum Teil kindeswohlgefährdende Ausgangslage der alleinerziehenden Mütter oder Väter. (s. hierzu DS 16/3567).

Leistungen für unbegleitete minderjährige ausländische Asylbewerber (UMA)

Die Transferaufwendungen sanken um 0,1 Mio. € für die unbegleiteten Minderjährigen (UMAS). Ende 2022 befanden sich 32 UMA in der jugendhilferechtlichen Zuständigkeit des Jugendamtes der Stadt Remscheid. Zu- und Abgänge sowie Aufenthaltsdauer sind nicht steuerbar. Die tatsächlich geleisteten Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Asylbewerber werden gem. § 89d SGB VIII vom Land erstattet (siehe hierzu auch Teilergebnisplanzeile 06 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen).
Die Landesstelle für die Verteilung unbegleiteter ausländischer Minderjähriger in Nordrhein-Westfalen (Landestelle NRW) vermeldet dem Jugendamt Remscheid für 2023 wieder einen verstärkten Zugang.

Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung

Der Minderaufwand im Bereich der Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung in Höhe von 5,6 Mio. € resultiert

- hauptsächlich aus der Reduzierung der Bedarfsgemeinschaften in 2022 (einschl. des starken Anstieges der Bedarfsgemeinschaften zum 01.06.2022, begründet durch den Rechtskreiswechsel der geflüchteten Menschen aus der Ukraine) auf durchschnittlich 5.126 Bedarfsgemeinschaften (- 1,63 % gegenüber dem Jahresdurchschnitt 2021). Diese überaus positive Entwicklung wurde bei der Haushaltsplanung 2021/2022 (geplante durchschnittliche Anzahl von Bedarfsgemeinschaften in 2022 von 6.000 BG) nicht erwartet.
  Ohne die Ukrainekrise läge die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften auf einem historisch niedrigen Niveau, ausgehend davon, dass etwas 440 Bedarfsgemeinschaften einen ukrainischen Hintergrund haben (ohne die 440 BG läge die Gesamtzahl mit ca. 4.800 deutlich unterhalb von 5.000 BG).
- aus der Festlegung einer Integrationsquote von 20,4 % (erreicht in 2022: 19,3%).
  Damit wurde der Zielwert von 20,4% um 1,1% unterschritten. Zur vollständigen Zielerreichung hätte es noch 79 Integrationen bedurft (notwendig waren 1.455 Integrationen, tatsächlich erfolgten 1.376 Integrationen in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt). Das Jobcenter Remscheid belegt in der vergleichsgruppe von 14 Jobcentern mit dem erreichten Wert Rang 8.
- In 2022 lag die Quote bedarfsdeckender Integrationen an allen Integrationen bei 54,4 %. Damit belegte das Jobcenter Remscheid Platz 1 in der Vergleichsgruppe der Jobcenter
- Die Jugendarbeitslosenquote SGB II für Remscheid lag im Durchschnitt in 2022 unverändert zum Jahr 2021 bei 3,3% (in 2020 bei 3,8 %). Damit liegt die Jugendarbeitslosenquote der Stadt Remscheid mit 3,3% unterhalb der Jugendarbeitslosenquote des Landes NRW, welche in 2022 bei 3,5% lag.
- Steigerung der Integration von Frauen in Ausbildung und Arbeit, insbesondere von Frauen mit Fluchthintergrund und Frauen mit gesundheitlichen Einschränkungen.
  Die Integrationsquote von Frauen lag am Jahresende 2022 bei 12,9% und damit unterhalb des Sollwertes von 14,9%. Insgesamt konnten 484 Integrationen von Frauen in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt realisiert werden. (Zielwert: 558 Integrationen).
  Die Integrationsquote geflüchteter Frauen lag im Vergleichstyp IIIc der Jobcenter in 2022 bei 7,9%. Der entsprechende Wert für Remscheid lag bei 7,5%, womit Remscheid Rang 9 von 14 Jobcentern belegte. Gegenüber dem Vorjahr (2021) bedeutet der in 2022 erreichte Wert eine deutliche Verbesserung, da die Integrationsquote geflüchteter Frauen in 2021 bei 4,8% lag.
- Minderung der Anzahl von Leistungsbezieherinnen und -beziehern

  Der Sollwert betrug im Dezember 2022 4.789 Personen mit Langzeitleistungsbezug. Der Istwert lag im Dezember 2022 bei 4.769 Personen und damit wurde das Ziel erreicht. Im Dezember 2021 lag die Anzahl

langzeitleistungsbeziehender Personen noch bei 4.989 Personen. Insoweit konnte dieser Wert im Jahresverlauf um 220 Personen gemindert werden.

Leistungen für ausländische Flüchtlinge

Der Ansatz der Transferaufwendungen im Zusammenhang mit den Leistungen an ausländische Flüchtlinge wurde bei einem Jahresergebnis in Höhe von 4,5 Mio. € um 0,1 Mio. € überschritten.

Durchschnittlich wurden die Transferaufwendungen in 2022 von 723 Leistungsberechtigten bezogen (im Vergleich: 2021 waren es 551 Personen im Monatsdurchschnitt).

Zum Stand vom 31.12.2022 wurden bei der Stadt Remscheid 563 Flüchtlinge durch Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz unterstützt:

| **Personenbestand** | **am Jahresende** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **bis 31.12.2022** |
| neu nach Remscheid zugewiesene Flüchtlinge | 254 | 242 | 118 | 105 | 181 | 478 |
| **Ungeordnete** Zuzüge von Ukraine-Flüchtlingen | - | - | - | - | - | 862 |
| Am Jahrsende in Übergangs-heimen untergebracht | 433 | 471 | 357 | 361 | 402 | 598 |
| In angemietete Wohnungen eingewiesen | 529 | 390 | 353 | 368 | 373 | 797 |
| Gesamt städtisch unter-gebrachte Personen | 962 | 861 | 710 | 729 | 775 | 1395 |
| Empfänger von lfd. Leistungen nach dem AsylbLG | 815 | 759 | 668 | 574 | 560 | 563 |
| Andere Einkünfte (SGB II, SGB XII, Einkommen) | 237 | 188 | 131 | 222 | 275 | 832 |

Darüber hinaus stellen die Zuzüge der ungeordnet zugezogenen Personen aus dem Personenkreis der Ukraine-Flüchtlingen die größte Gruppe dar. Bis zum 31.12.2022 zogen neben den 271 zugewiesenen Ukraine-Flüchtlinge 862 Ukraine-Flüchtlinge selbstständig ohne Zuweisung nach Remscheid zu, die aufgrund ihres Aufenthaltsstatus und den Regelungen im FlüAG grundsätzlich durch den FD 3.33 unterzubringen sind.

Die o.g. Transferaufwendungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes sind in erster Linie von der Anzahl der zu unterstützenden Personen abhängig. Minderaufwendungen ergeben sich also unmittelbar nach einer Falleinstellung im Folgemonat. Mehraufwendungen bei Zugängen entsprechend.
Dagegen sind Reduzierungen bei Sachaufwendungen, die sämtlich im Bereich der sozialen Einrichtungen eingeplant sind, nicht unmittelbar bei einem Rückgang der unterzubringenden Personen möglich.

Übrige Transferaufwendungen (ab 1,0 Mio. € je Konto):

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / – Mio. € |
|---|---|---|---|
| An Bergische Symphoniker: Betriebskostenzuschuss | 1,9 | 1,9 | 0,0 |
| OGGS: Betriebskostenpauschale (Grundschulen) | 5,5 | 5,6 | + 0,1 |
| Zuschuss an private Unternehmen f. laufende Zwecke | 5,5 | 1,4 | - 4,1 |
| Gewerbesteuerumlage Bund / Land | 4,4 | 5,9 | +1,5 |
| Landschaftsverbandsumlage | 32,8 | 33,1 | +0,3 |
| An Land: Krankenhausumlage | 1,7 | 1,7 | 0,0 |
| Übrige Transferaufwendungen insgesamt | 54,3 | 51,8 | - 2,5 |

Darunter Breitbandausbau:

Mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2021/2022 ging die Stadt Remscheid von Aufwendungen in Höhe von rund 5,4 Mio Euro für den Breitbandausbau in 2022 aus. Diese sind jedoch aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung des Ausbaus nicht in 2022 entstanden, sodass hier äquivalent zu den Minderaufwendungen in der Zeile 15 auch Mindererträge in voller Höhe zu verzeichnen sind.

**16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen | 35,9 | 45,9 | +10,0 |
| *darunter:* | | | |
| Aus- und Fortbildung | 0,9 | 0,9 | 0,0 |
| Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 0,9 | 1,1 | +0,2 |
| Miete, Pacht, Erbbauzinsen, Nebenkosten | 6,4 | 7,0 | +0,6 |
| Miete technische Anlagen | 1,4 | 1,9 | +0,5 |
| Leasing | 1,0 | 0,9 | -0,1 |
| Reinigung von Bürgersteigen (neu eingefügt) | 0,9 | 1,5 | +0,6 |
| Gutachten- und Planungskosten | 0,6 | 0,4 | -0,2 |
| Sonst. Aufwendungen für Rechte und Dienste | 4,5 | 5,0 | +0,5 |
| Geschäftsbedarf | 2,5 | 5,2 | +2,7 |
| Büro- und Sachbedarf an Schulen | 0,3 | 1,2 | +0,9 |
| Sonstige Geschäftsaufwendungen | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Versicherungsbeiträge | 1,8 | 1,6 | -0,2 |
| Erst. f. Aufw. v. Dr. a. lfd. Verw. | 4,0 | 3,4 | -0,6 |
| Wertveränd./-abschreibungen beim Vermögen | 4,5 | 6,1 | +1,6 |
| Investive Zuwendungen mit Gegenleist.verpflichtung | 0,9 | 0,9 | 0,0 |

Insgesamt wird ein Mehraufwand i. H. v. 10,0 Mio. € nachgewiesen. Die Überschreitung des Ansatzes resultiert maßgeblich aus den folgenden Geschäftsvorfällen:

Miete und Nebenkosten sowie Miete auf technische Anlagen

Aufgrund der allgemeinen Kostensteigerung sind sowohl die Mietaufwendungen wie auch damit in Zusammenhang stehenden Nebenkosten (insbesondere für Energie) deutlich angestiegen. Einige der Kostensteigerungen konnten nach NKF-CUIG isoliert werden, siehe 3.1.4 – Außerordentliches Ergebnis 2022 – ab Seite 31.

Reinigung von Bürgersteigen

Hier haben sich die Kostensteigerungen u.a. im Bereich der Reinigungsmittel, aber auch beim Mindestlohn niedergeschlagen. Der Ansatz war nicht ausreichend.

Geschäftsbedarf und sonstige Geschäftsaufwendungen

Im Rahmen der allgemeinen Verteuerung durch die Inflation sind die Kosten in diesem Bereich verwaltungsweit enorm angestiegen.

Büro und Sachbedarf an Schulen

Infolge der Preissteigerungen im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise sind auch hier Kostensteigerungen für Papier und Bücher angestiegen. Zusätzlich waren besonders die aus der Ukraine geflüchteten Schulkinder entsprechend auszustatten.

Wertveränderungen beim Vermögen/ Wertberichtigungen Forderungen

Bei Verkäufen und sonstigen Abgängen des Anlagevermögens ergibt sich in der Regel kein maßgeblicher Aufwand. Dies liegt darin begründet, dass die meisten Geschäftsvorfälle in diesem Bereich nach § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind und daher das Jahresergebnis nicht belasten. Weitere Ausführungen hierzu sind in auf Seite 32 zu finden.

Im Bereich des Umlaufvermögens sind in 2022 keine Wertveränderungen zu verzeichnen.

Aufwendungen aus Wertveränderungen auf Forderungen schlagen sich regelmäßig in maßgeblicher Höhe nieder. Hierin enthalten sind:

- endgültige Forderungsausfälle
- Veränderungen aus den Einzelwertberichtigungen (EWB) und den pauschalen Wertberichtigungen (PWB) der Forderungen. Mit den Wertberichtigungen ist keine Auflösung einer einzelnen Forderung verbunden, sondern sie dient der vorsichtigen bilanziellen Darstellung von eigenen Forderungen (Details zum Gesamtbestand der Wertberichtigungen siehe Seite 50).

Gegen die Aufwendungen aus Wertberichtigungen stehen entsprechende Erträge aus Zuschreibungen bei Forderungen, wenn Einzelwertberichtigungen oder Pauschalwertberichtigungen wieder aufgehoben werden konnten. Diese werden in Ergebniszeile 07 als Ertrag nachgewiesen. Netto betrachtet ergeben sich in 2022 aus Wertveränderungen bei Forderungen folgende Ergebnisse:

| **Bezeichnung** | **Aufwand (in Zeile 16) Tsd. €** | **Ertrag (in Zeile 07) Tsd. €** | **Netto +/- Tsd. €** |
|---|---|---|---|
| Wertveränderung/-abschreibung bei | | | |
| - Forderungen aus Gebühren | 441 | 286 | 155 |
| - Forderungen aus Beiträgen | 13 | 13 | 0 |
| - Forderungen aus Steuern | 2.253 | 1.284 | 969 |
| - Forderungen aus Transferleistungen | 2.435 | 852 | 1.583 |
| - sonst. öffentlich-rechtl. Forderungen | 626 | 428 | 198 |
| - Privatr. Ford. gg. privaten Bereich | 312 | 243 | 69 |
| - Privatr. Ford. gg. öffentlichen Bereich | 0 | 15 | - 15 |
| - Privatr. Ford. gg. verbundene Unternehmen | 3 | 0 | 3 |
| - Privatr. Ford. gg. Beteiligungen | 52 | 0 | 52 |
| - Privatr. Ford. gg. Sondervermögen | 0 | 45 | - 45 |
| **Wertveränderungen bei Forderungen** | **6.135** | **3.166** | **2.969** |

Das Jahresergebnis wird demnach in 2022 durch Wertveränderungen bei Forderungen mit 3,0 Mio. € belastet.

Wie in den Vorjahren üblich, erfolgt die Forderungsbewertung im Jahresabschluss in mehreren Schritten anhand von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen:

- Stundungen, Niederschlagungen und Erlasse werden unterjährig und einzelfallbezogen behandelt. Stundungen führen lediglich zu einer Verschiebung der Fälligkeiten. Niederschlagungen und Erlasse führen dagegen zu einer Einzelwertberichtigung der Forderung.
- Zum Jahresabschluss werden zusätzlich alle Forderungen mit einer laufenden Insolvenz wertberichtigt.
- Danach wird eine prozentuale pauschale Einzelwertberichtigung anhand von Erfahrungswerten vorgenommen. Bereits zuvor einzelwertberichtigte Forderungen werden hierbei ausgenommen.
- Für die dann noch übrigen Forderungen erfolgt eine Pauschalwertberichtigung zur Berücksichtigung eines allgemeinen Ausfallrisikos. Mit dem dadurch erreichten Stand ist eine detaillierte Forderungsbewertung im Jahresabschluss ermöglicht.

Investitionszuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung aus Rechnungsabgrenzungsposten

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Zuwendungen zu aktivieren, welche die Stadt Remscheid Dritten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gewährt und diese Zuwendungsgewährung mit einer einklagbaren mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Dritten verbunden wurde. Im Wesentlichen sind dies die gewährten investiven Zuwendungen an freie Träger für Einrichtungs- und Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen. Die Posten werden entsprechend dem Anteil der noch nicht abgelaufenen Zweckbindungsfristen mit dem Wert der Zuwendung in Ansatz gebracht.

Die in Ergebniszeile 16 enthaltenen Aufwendungen in Höhe von 0,9 Mio. € resultieren aus diesen ratierlich ergebniswirksam aufgelösten aktiven Rechnungsabgrenzungsposten. (siehe auch Seite 52 – Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 3.).

**17 Ordentliche Aufwendungen (Summe)**

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 17: Summe Ordentliche Aufwendungen | 428,5 | 454,8 | + 26,3 |

Die Summe aller ordentlichen Aufwendungen erhöht sich um 26,3 Mio. €. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die vorstehenden Ausführungen zu den Ergebniszeilen 11 bis 16 verwiesen.

**18 Ordentliches Jahresergebnis:**

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 10: Summe Ordentliche Erträge | -394,7 | -437,0 | - 42,3 |
| Zeile 17: Summe Ordentliche Aufwendungen | 428,5 | 454,8 | + 26,3 |
| Zeile 18: Ordentliches Jahresergebnis | + 33,9 | + 17,9 | - 16,0 |

Das ordentliche Ergebnis weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen. Nicht enthalten sind die Finanzierungstätigkeit und die außerordentlichen Ergebnisse, die im Weiteren ausgewiesen werden.

Die ordentlichen Aufwendungen übersteigen die ordentlichen Erträge um 17,9 Mio. €. Der Fehlbetrag im ordentlichen Jahresergebnis fällt damit um 16,0 Mio. € niedriger aus als geplant. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die Ausführungen zu den Ergebniszeilen 01 bis 16 verwiesen.

## 3.1.3 Finanzergebnis 2022

**19 Finanzerträge:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Zeile 19: Finanzerträge** | **-3,7** | **-4,0** | **- 0,3** |
| *darunter* | | | |
| Veranlagungszinsen Realsteuern | -0,7 | -0,2 | + 0,5 |
| Gewinnausschüttungen aus Beteiligungen | -2,1 | -2,1 | 0,0 |
| Sonstige Finanzerträge | -0,7 | -1,7 | - 1,0 |

Mehrerträge bei den sonstigen Finanzerträgen ergaben sich durch Negativverzinsungen bei Liquiditätskrediten sowie durch Zuschreibungen bei Finanzanlagen.

**20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:**

Die maßgeblichen Jahresergebnisse werden wie folgt nachgewiesen:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Zeile 20: Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen** | **8,5** | **8,0** | **- 0,5** |
| *darunter* | | | |
| Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 2,2 | 1,4 | - 0,8 |
| Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Liquiditätskred. | 6,0 | 6,5 | + 0,5 |
| Gewerbesteuer Veranlagungszinsen | 0,3 | 0,0 | - 0,3 |

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite konnten gegenüber dem Ansatz um 0,8 Mio. € unterschritten werden. Dies resultiert auch aus der verzögerten Umsetzung von Investitionsprojekten.

Die Zinskonditionen für Liquiditätskredite lagen auch in der ersten Hälfte des Jahres 2022 weiter auf einem historisch niedrigen Niveau. Von März 2016 bis Juli 2022 betrug der Euro-Leitzinssatz 0,00 %, der Einlagenzinssatz bei der EZB lag zwischen September 2019 und Juli 2022 auf dem Rekordtief von -0,50 %.

Bedingt durch die allgemeine wirtschaftliche Lage und den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine begann in der zweiten Jahreshälfte ein rasanter Zinsanstieg im Dezember 2022 lag der Leitzins bereits bei 2,50 %, der Einlagenzinssatz bei der EZB erhöhte sich bis Dezember 2022 auf 2,00 %.

Für einen großen Teil des Liquiditätskreditbestandes wurde in der Zeit der Niedrigzinsphase eine mehrjährige Zinsfestschreibung vereinbart, wodurch die niedrigen Zinssätze dieser Jahre bereits langfristig gesichert werden konnten. Zudem konnte aus den sogenannten „Negativzinsen“ aus Liquiditätssicht ein Ertrag von rund 529 TEUR generiert werden. Ein Teilbetrag wird jedoch auf die Ergebnisse mehrerer Jahre verteilt.

Für kurzfristige Kassenkreditaufnahmen (bis 1 Jahr Laufzeit) konnten in der ersten Jahreshälfte 2022 Zinskonditionen zwischen minus 0,51 % und minus 0,38 % ausgehandelt werden. Für mittelfristige Festschreibungen (3 Jahre) wurden in diesem Zeitraum gemittelt etwa minus 0,20 % vereinbart. Ein ganz anderes Bild ergab sich in der zweiten Jahreshälfte: kurzfristige Zinssätze lagen zwischen 0 % und 2,00 %, für mittelfristige Zinsfestschreibungen wurden Zinssätze zwischen 1,00 % und 1,50% vereinbart.

Der gewichtete Durchschnittszins aller Liquiditätskredite bewegte sich in den letzten 5 Jahren im Bereich zwischen 1,15 % und 1,80 %. Im Durchschnitt der letzten 25 Jahre betrug dieser Wert etwa 2,50 %.

Auch wenn in den letzten Jahren überwiegend günstige Zinssätze vereinbart werden konnten, verbleibt dennoch aufgrund des erheblichen Zinsanstieges ohne die Lösung der Altschuldenproblematik langfristig ein signifikantes Risiko in den kommunalen Haushalten.

Die Liquiditätskredite – einschließlich der Anleihen – sind zum Stand vom 31.12.2022 gegenüber dem 31.12.2021 von 570,0 Mio. € auf 579,2 Mio. € angestiegen. Hinzu kommen noch 9,1 Mio. € „budgetneutraler Kredit Gute Schule 2020“ (GS2020). An die TBR waren zum Bilanzstichtag weitere 4 Mio. € weitergeleitet worden. Insgesamt ergibt sich damit zum 31.12.2022 eine Verschuldung aus Liquiditätskrediten in Höhe von 592,3 Mio. €, was einer Erhöhung um 12,7 Mio. € gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite lagen in 2022 mit 6,5 Mio. € um rund 0,5 Mio. € über dem geplanten Ansatz (6,0 Mio. €).

### 21 Finanzergebnis (Summe)

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 19: Finanzerträge | -3,7 | -4,0 | - 0,3 |
| Zeile 20: Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen | 8,5 | 8,0 | - 0,5 |
| **Zeile 21: Finanzergebnis** | **4,7** | **3,9** | **- 0,8** |

Das vorliegende Finanzergebnis weist eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 0,8 Mio. € aus. Die Gründe sind bei den Erläuterungen zu den Zeilen 19 und 20 dargestellt.

### 22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 18: Ordentliches Jahresergebnis | 33,9 | 17,9 | - 16,0 |
| Zeile 21: Finanzergebnis | 4,7 | 3,9 | - 0,8 |
| **Zeile 22: Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **38,6** | **21,8** | **- 16,8** |

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Jahresergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Es stellt das Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar. Es schließt mit einem Fehlbetrag von 21,8 Mio. € und damit ca. 16,8 Mio. € besser ab als geplant. Zu den Veränderungen im Detail wird auf die Ausführungen zu den Ergebniszeilen 01 bis 21 verwiesen. Die Verbesserung beruht überwiegend auf einer geringeren Belastung aus der Corona-Pandemie bzw. dem Angriffskrieg auf die Ukraine; wie im Folgenden dargestellt, fällt die Isolierung dieser Belastungen entsprechend geringer aus.

## 3.1.4 Außerordentliches Ergebnis 2022

**23 Außerordentliche Erträge**
**24 Außerordentliche Aufwendungen**

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 23: Außerordentliche Erträge: | -40,4 | -22,8 | + 17,6 |
| Zeile 24: Außerordentliche Aufwendungen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zeile 25: Außerordentliches Ergebnis | -40,4 | -22,8 | +17,6 |

Als außerordentlich gelten Geschäftsvorfälle, die zwar durch den Geschäftsbetrieb entstehen, aber für den gewöhnlichen Geschäftsbetrieb unüblich sind. Es ist ein anhand des individuellen Geschäftsbetriebs zu ermittelnder, enger Maßstab anzulegen.

Im Jahre 2022 werden hier die Erträge aus der Isolierung der pandemiebedingten Belastungen, sowie aus den Belastungen durch den Krieg in der Ukraine dargestellt. Durch die Regelungen des „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CUIG) waren alle hierdurch bedingten Aufwandserhöhungen und Ertragsminderungen zu ermitteln und dem – stark belasteten – ordentlichen Ergebnis gegenüberzustellen. Hierdurch heben sich die Belastungen im Gesamtergebnis 2022 auf. Finanzielle Hilfen sind hiermit nicht verbunden, so dass die Belastungen in der Finanzrechnung durchschlagen und erhöhte Liquiditätskreditaufnahmen notwendig machen.

Folgende Isolierungen wurden im Haushaltsjahr 2022 vorgenommen:

| TEP-Zeile | Beschreibung | Betrag |
|---|---|---|
| 01 Steuern und Abgaben | Gemeindeanteil Einkommensteuer | 8.804.100,25 € |
| 01 Steuern und Abgaben | Vergnügungssteuer | 1.229.674,28 € |
| 01 Steuern und Abgaben | Kompensationszahl. FamAusgl. | 461.523,01 € |
| 02 Zuwendungen und allg. Umlagen | Schlüsselzuweisungen | 6.775.402,00 € |
| 04 öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | Verw.Geb. Melde- und Passwesen | 283.444,52 € |
| 04 öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte | Krankenwagengebühren | 687.748,89 € |
| 11 Personalaufwendungen | Stelleneinrichtungen/Mehrarbeit | 2.182.119,73 € |
| 11 Personalaufwendungen | Mehraufwand durch Einmalzahlung | 543.640,20 € |
| 13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen | Zuführung Instandhaltungsrückstellungen | 397.546,17 € |
| 13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen | Unterhaltsreinigung | 601.903,89 € |
| 13 Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen | Treibstoffe für Fahrzeuge | 103.587,86 € |
| 16 sonstige ordentl. Aufwendungen | Mietnebenkosten | 207.324,82 € |
| 16 sonstige ordentl. Aufwendungen | Miete technische Anlagen | 524.036,34 € |
| **23 außerordentlicher Ertrag** | | **22.802.051,96 €** |

Die Auswirkungen auf die Bilanz und die Folgejahre sind in Kapitel 4.4.3 ab Seite 119 erläutert.

Weitere außerordentliche Geschäftsvorfälle sind in 2022 bei der Stadt Remscheid nicht aufgetreten.

## 3.1.5 Jahresergebnis 2022

**26-28 Jahresergebnis (Summe)**

Das Gesamtjahresergebnis 2022 weist folgenden Überschuss auf:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Zeile 18: Ordentliches Jahresergebnis | 33,9 | 17,9 | - 16,0 |
| Zeile 21: Finanzergebnis | 4,7 | 3,9 | - 0,8 |
| Zeile 25: Außerordentliches Ergebnis | -40,4 | -22,8 | + 17,6 |
| **Zeile 26: Jahresergebnis** | **-1,8** | **-1,0** | **+ 0,8** |
| Zeile 27: Globaler Minderaufwand | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Zeile 28: Jahreserges nach Glob. Minderaufwand** | **-1,8** | **-1,0** | **+ 0,8** |

Der Jahresüberschuss beträgt 1,0 Mio. €. Der geplante Überschuss von 1,8 Mio. € wird damit um 0,8 Mio. € unterschritten. Ein globaler Minderaufwand (Zeile 27) war für 2022 nicht eingeplant.

Damit ist der haushaltsrechtlich geforderte Haushaltsausgleich hergestellt. Eine Verringerung des negativen Eigenkapitals findet aufgrund des geringen Überschusses nur in sehr geringem Umfang statt. Details zur Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals sind in Kapitel 3.4 ab Seite 67 erläutert.

## 3.1.6 Ergebnisneutrale Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. 44 Abs. 3 KomHVO

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO i.V.m. § 90 Abs. 3 GO wird eine Verrechnung bestimmter Erträge und Aufwendungen aus Abgang und Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen mit der Allgemeinen Rücklage vorgenommen. Die unter diese Vorschrift fallenden Geschäftsvorfälle wirken sich somit nicht auf das Jahresergebnis aus und werden unterhalb dieses nachrichtlich ausgewiesen.

**29 – 33 nachrichtlicher Ausweis gem. § 39 Abs. 3 i.V.m. § 44 Abs. 3 KomHVO**

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Verrechnete Erträge | | | |
| Zeile 29: bei Vermögensgegenständen | 0,0 | -0,1 | - 0,1 |
| Zeile 30: bei Finanzanlagen | 0,0 | -1,7 | - 1,7 |
| Verrechnete Aufwendungen | | | |
| Zeile 31: bei Vermögensgegenständen | 0,0 | 0,2 | + 0,2 |
| Zeile 32: bei Finanzanlagen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Zeile 33: Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32) | 0,0 | -1,6 | - 1,6 |

Eine Einzelfallprüfung aller relevanten Geschäftsvorfälle ergab, dass im Jahr 2022 der überwiegende Teil der sich aus Veräußerungen ergebenden Erträge und Aufwendungen gem. der genannten Vorschrift direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen war.

Im Jahr 2022 wurden 0,2 Mio. € Aufwendungen aus der Veräußerung und Abgang von Vermögensgegenständen, sowie ca. 0,1 Mio. € Erträge mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Diese Beträge setzen sich aus vielen einzelnen Geschäftsvorfällen zusammen, insbesondere aus dem Verkauf von Fahrzeugen und sonstigen mobilen Wirtschaftsgütern, sowie dem Verkauf von Grund und Boden.

Neben der ergebnisneutralen Verrechnung im Bereich des Sachanlagevermögens sind als maßgebliche Beträge weiterhin rund 1,6 Mio.€ Erträge aus der Zuschreibung von Finanzanlagen - insbesondere aufgrund des Kurswertgewinns der RWE- Aktien- zu nennen.

Der Saldo aus den zu verrechnenden Positionen führt zu einer direkten Verminderung der Allgemeinen Rücklage in Höhe von ca. 1,6 Mio. €. Mit dem Jahresabschluss 2022 weist die Bilanz der Stadt Remscheid weiterhin kein Eigenkapital mehr aus, so dass die beschriebenen Verrechnungen zu einer weiteren Verringerung des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages führen.

## 3.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung 2022

Die Gesamtfinanzrechnung 2022 der Stadt Remscheid stellt sämtliche Ein- und Auszahlungen als Jahressummen dar.

Aus der Gesamtfinanzrechnung 2022 ergibt sich ein Zugang an liquiden Mitteln in Höhe von 0,3 Mio. € (Zeile 38). Dabei mussten originär städtische Kassenkredite um insgesamt 9,2 Mio. € (abzgl. TBR) erhöht werden. Ohne Liquiditätskreditaufnahmen hätte sich somit eine originäre Verminderung bei den liquiden Mitteln von 8,9 Mio. € ergeben. Gegenüber der Planung (-35,1 Mio. €) ergibt sich eine Verbesserung um 26,2 Mio. €. Die verschiedenen Einflussfaktoren sind im Folgenden erläutert.

### 3.2.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1 bis 17)

Die Zeilen 1 bis 17 der Gesamtfinanzrechnung entsprechen inhaltlich grundsätzlich denen der Gesamtergebnisrechnung. Abweichungen zwischen Ergebnisrechnung und Finanzrechnung ergeben sich vor allem aus folgenden Gründen:

**Periodenzuordnung:**

- Erträge/Aufwendungen des Jahres 2022 wurden erst in 2023 zahlungswirksam. Gleichzeitig wurden auch Erträge/Aufwendungen aus Vorjahren in 2022 zahlungswirksam.

**Investitionen:**

- Bilanzielle Abschreibungen (Ergebnis Zeile 14) sind nicht zahlungswirksam. Ebenso ist die Auflösung von Sonderposten (Anteile der Ergebniszeilen 02 und 04) nicht zahlungswirksam.
- Zahlungen aus der Investitionstätigkeit (Finanzrechnung Zeilen 18 bis 31) sind demgegenüber nicht ergebniswirksam

**Aufwendungen und Erträge aus bilanziellen Vorgängen**:

- z.B. Wertberichtigungen, Zuführung zu und Auflösung von Rückstellungen sind nicht zahlungswirksam

Auf einen Vergleich von Ansatz und Ergebnis pro Zeile der Gesamtfinanzrechnung bis Zeile 17 wird verzichtet. Inhaltlich wird auf die Erläuterungen der Ergebnisrechnung verwiesen.

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| Zeile 09: Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 377,2 | 410,9 | + 33,7 |
| Zeile 16: Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -404,7 | -412,6 | - 7,9 |
| **Zeile 17: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **-27,5** | **-1,7** | **+ 25,8** |

Die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit erhöhen sich gegenüber der Einplanung um 33,7 Mio. €. Mehreinzahlungen aus Steuern sowie Zuwendungen hatten hieran den größten Anteil.

Vor allem aufgrund von Mehrauszahlungen im Personalbereich wurden die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um insgesamt 7,9 Mio. € überschritten. Insgesamt verbessert sich der Saldo im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber der Einplanung um 25,8 Mio. €.

## 3.2.2 Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 18 bis 31)

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt:

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| Zeile 23: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 16,6 | 10,9 | - 5,7 |
| Zeile 30: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -72,4 | -28,9 | + 43,5 |
| **Zeile 31: Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-55,8** | **-18,0** | **+ 37,8** |

In verschiedenen Bereichen konnten die eingeplanten Investitionsmaßnahmen nicht in der Geschwindigkeit abgearbeitet werden wie geplant. Dadurch reduzieren sich die Auszahlungen gegenüber dem Ansatz deutlich. Im Bereich von zuwendungsfinanzierten Maßnahmen wirkt sich dies teilweise auf die korrespondierenden Einzahlungen aus.

Insgesamt schließt der Saldo aus Investitionstätigkeit um 37,8 Mio. € besser gegenüber dem Ansatz ab. Die Kreditermächtigung muss somit nur zu einem geringen Teil in Anspruch genommen werden. Dies bedeutet auch, dass gegenüber der Planung weitaus weniger Maßnahmen umgesetzt werden konnten.

Die zu übertragenen Ermächtigungen liegen mit 44,0 Mio. € etwas höher als im Vorjahr (37,3 Mio. €). Auch hierin spiegelt sich der Umsetzungsstau wider. Die perspektivische Reduzierung der Übertragungen bleibt ein wichtiges Ziel in der Bewirtschaftung der investiven Mittel.

## 3.2.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 bis 37)

Die Zeilen 33 – 37 weisen die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit aus, im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten sowie die Auszahlungen für deren Tilgung. Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| Zeile 33: Aufnahme/Rückflüsse (Investitionen) | **62,8** | **21,3** | **- 41,5** |
| *- davon reguläre Neuaufnahme* | *55,8* | *16,0* | *- 39,8* |
| *- davon zur Umschuldung* | *7,0* | *5,3* | *- 1,7* |
| Zeile 34: Aufnahme/Rückflüsse (Liqu.-Sicherung) | **0,0** | **521,7** | **+ 521,7** |
| *- davon in Form von Anleihen* | *0,0* | *30,0* | *+ 30,0* |
| *- davon als Liquiditätskredite* | *0,0* | *486,7* | *+ 486,7* |
| *- davon Rückflüsse der TBR für Kassenkredite* | *0,0* | *5,0* | *+ 5,0* |
| Zeile 35: Tilgung/Gewährung (Investitionen) | **-14,6** | **-10,7** | **+ 3,9** |
| *- davon reguläre Tilgung* | *-7,6* | *-5,3* | *+ 2,3* |
| *- davon Sondertilgung* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *- davon Tilgung zur Umschuldung* | *-7,0* | *-5,3* | *+ 1,7* |
| Zeile 36: Tilgung/Gewährung (Liqu.-Sicherung) | **0,0** | **-512,5** | **- 512,5** |
| *- davon in Form von Anleihen* | *0,0* | *-50,0* | *- 50,0* |
| *- davon als Liquiditätskredite* | *0,0* | *-453,5* | *- 453,5* |
| *- davon in Form von Anleihen* | *0,0* | *-9,0* | *- 9,0* |
| **Zeile 37: Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **48,2** | **20,0** | **- 28,2** |

Detaillierte Informationen zur Entwicklung der Kredite sind in Kapitel 3.5 ab Seite 68 dargestellt.

Investitionskredite

Im Kalenderjahr 2022 wurden investive Kredite in Höhe von 16,1 Mio. € neu aufgenommen. Im Verhältnis zur Kreditermächtigung nach § 2 der Haushaltssatzung ergibt sich folgende Abwicklung:

| Bezeichnung | Kredit-ermächtigung | Kredit-aufnahme 2022 | Fortgeltung bis 2023 |
|---|---|---|---|
| In 2021 nicht in Anspruch genommene Ermächtigung | 31,1 | 0,0 | (verfällt) |
| Kreditermächtigung 2022 gem. Haushaltssatzung | 55,8 | 16,1 | 41,7 |
| **Summe** | **86,8** | **16,1** | **41,7** |

Die Ermächtigung des Jahres 2022 gilt gem. § 86 Abs. 2 der Gemeindeordnung bis Jahresende 2023. Da das Ergebnis aus Investitionstätigkeit (Zeile 31) in 2022 bei ca. -18,1 Mio. € (Auszahlungsüberschuss) liegt, auf die laufende Kreditermächtigung jedoch Kredite in Höhe von 16,1 Mio. € aufgenommen wurden, erscheint eine nachträgliche Kreditaufnahme hierfür in 2023 in Höhe von 2,0 Mio. € angebracht. Im Falle außerordentlich hoher Abflüsse aus den ins Folgejahr übertragenen Ermächtigungsübertragungen steht diese Ermächtigung jedoch noch für weitere Kreditaufnahmen zur Verfügung. Die tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung 2022 wird mit dem Abschluss 2023 nachgewiesen.

Eine nachträgliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung aus 2021 war nicht notwendig, da das Ergebnis aus Investitionstätigkeit vollständig durch investive Kreditaufnahmen innerhalb des Jahres gedeckt werden konnte.

Liquiditätskredite

Die Aufnahme und auch die Tilgung zur Liquiditätssicherung ist nach den Regeln des NKF nicht zu planen. Die Ermächtigung hierzu ist in § 5 der Haushaltssatzung als Höchstbetragsregelung über den Gesamtbestand der Liquiditätskredite geregelt.

Unterjährig werden mehrfach Liquiditätskredite nach Ablauf der vertraglichen Dauer (z. B. einzelne oder mehrere Tage, ein oder sechs Monate) an Banken zurückgezahlt und neue Liquiditätskredite bei anderen Banken aufgenommen. Daher werden im Vergleich hohe Volumina bei Tilgungen und Rückflüssen von Liquiditätsdarlehen und entsprechend hohe Abweichungsbeträge ausgewiesen.

Die Gesamtentwicklung der Liquiditätskredite ist in Kapitel 3.5 auf Seite 68 erläutert.

## 3.2.4 Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Zeile 38)

In Zeile 38 werden die Liquiditätsbewegungen aller Vorgänge zusammengefasst, die originär der Stadt Remscheid zuzuschreiben sind. Die Abwicklung fremder Finanzmittel sowie nicht geklärte Ein- und Auszahlungen sind hierin nicht enthalten (s. u.).

| Bezeichnung | Ansatz 2022 Mio. € | Ergebnis 2022 Mio. € | + / - 2022 Mio. € |
|---|---|---|---|
| Zeile 17: Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -27,5 | -1,7 | + 25,8 |
| Zeile 31: Saldo aus Investitionstätigkeit | -55,8 | -18,0 | + 37,8 |
| Zeile 37: Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 48,2 | 20,0 | - 28,2 |
| **Zeile 38: Bestandsänderung eigener Finanzmittel** | **-35,1** | **0,3** | **+ 35,4** |

Die eigenen Finanzmittel haben sich bis zum Jahresende um 0,3 Mio. € erhöht. Da die Stadt ein kontinuierliches Liquiditätsmanagement betreibt und die Liquiditätsbestände auf einem niedrigen Niveau hält, sind entsprechende gegenläufige Schwankungen kurzfristig zu erwarten.

Nach den haushaltsrechtlichen Vorgaben werden Liquiditätskredite in der Ergebnis- oder Finanzplanung nicht geplant, sondern in der jährlichen Haushaltssatzung durch einen Höchstbetrag legitimiert. Im Ergebnis sind die

Ein- und Auszahlungen für Liquiditätskredite jedoch enthalten. Ein Plan-/Ist-Vergleich ist bei dieser Position somit nur zielführend, wenn die Bestandsveränderungen bei den Liquiditätskrediten bereinigt werden:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| Zeile 38: Bestandsänderung eigener Finanzmittel | -35,1 | 0,3 | + 35,4 |
| abzüglich Bestandsveränderung Liq.-Kredite | | 9,2 | |
| **Bestandsänderung (ohne Liq.-Kredite)** | **-35,1** | **-8,9** | **+ 26,2** |

Gegenüber dem geplanten Liquiditätsdefizit von 35,1 Mio. € hat sich eine Verringerung der originären Zahlungsmittel von nur 8,9 Mio. € ergeben. Gegenüber dem Haushaltsplan ergibt sich in der Finanzrechnung eine Verbesserung von 26,2 Mio. €.

## 3.2.5 Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 42)

Ausgehend von der Bestandsänderung eigener Finanzmittel (Zeile 38) ergeben sich die gesamten liquiden Mittel wie folgt:

| **Bezeichnung** | **Ansatz 2022 Mio. €** | **Ergebnis 2022 Mio. €** | **+ / - 2022 Mio. €** |
|---|---|---|---|
| Zeile 38: Bestandsänderung eigener Finanzmittel | | + 0,3 | |
| Zeile 39: Anfangsbestand an Finanzmitteln | | + 6,3 | |
| Zeile 40: Nicht geklärte Ein- und Auszahlungen | | + 0,2 | |
| Zeile 41: Fremde Finanzmittel | | + 0,1 | |
| **Zeile 42: Liquide Mittel** | | **+ 6,9** | |

Die Summe aller liquiden Mittel beträgt 6,9 Mio. €. Dies entspricht dem ausgewiesenen Bestand unter Nr. 2.4 auf der Aktivseite der Bilanz.

Ausgehend von Zeile 38 werden hierbei folgende Positionen berücksichtigt:

**Anfangsbestand an Finanzmitteln (Zeile 39)**

Hier spiegelt sich der Stand der liquiden Mittel zu Beginn des Jahres wider. Er entspricht dem Vorjahresbestand unter Nr. 2.4 auf der Aktivseite der Bilanz.

**Nicht geklärte Ein- und Auszahlungen (Zeile 40)**

In der Zeile 40 werden die nicht geklärten Ein- und Auszahlungen mit einem Saldo von 0,2 Mio. € ausgewiesen. Hier wird jede entstandene Ein- oder Auszahlung verbucht. Zahlungen aus Vorjahren, die jetzt zugeordnet oder zurückgezahlt werden konnten, werden ebenfalls – mit umgekehrtem Vorzeichen – gebucht. Es handelt sich um eine saldierte Stichtagsbetrachtung. Auf Dauer gleichen sich positive und negative Beträge aus. Eine Haushaltsplanung findet in dieser Position naturgemäß nicht statt.

**Fremde Finanzmittel (Zeile 41)**

In der Zeile 41 werden Zahlungsbewegungen aus fremden Finanzmitteln (durchlaufenden Geldern) mit einem Saldo von + 0,1 Mio. € ausgewiesen. Die Bestände an fremden Finanzmitteln werden in der Bilanz ausgewiesen (siehe Bilanzposition 2.2.3 – Sonstige Vermögensgegenstände und 4.7 – Sonstige Verbindlichkeiten). Auf Dauer gleichen sich positive und negative Beträge aus. Eine Haushaltsplanung findet in dieser Position naturgemäß nicht statt.

## 3.3 Erläuterung zur Bilanzierung und Bewertung

Der Wertansatz der Vermögensgegenstände erfolgte in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 gemäß § 92 Abs. 3 GO i.V.m. § 55 Abs. 1 KomHVO grundsätzlich anhand von vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Diese gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Erstellung der folgenden Jahresabschlüsse. Die Bewertungsvereinfachungsregeln, die zur Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandt wurden, gelten für die so bewerteten Vermögensgegenstände in den Folgeabschlüssen weiterhin.

Bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden finden die §§ 33 bis 37 KomHVO und die §§ 42 bis 44 KomHVO entsprechende Anwendung, soweit nicht Sonderregelungen gemäß §§ 56 und 57 KomHVO zu beachten sind. Soweit gesetzlich zugelassene Vereinfachungsregeln bei der Wertermittlung zur Anwendung kamen oder Ansatz- oder Bewertungswahlrechte ausgeübt wurden, sind diese in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 bei den einzelnen Bilanzpositionen dargestellt.

Mit dem Erlass der Kommunalhaushaltsverordnung zum 01.01.19 kann die Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter gem. § 30 Abs. 4 KomHVO NRW auf nunmehr 800 € ohne Umsatzsteuer festgelegt werden. Von diesem Wahlrecht wurde mit Wirkung zum 01.01.2020 Gebrauch gemacht.

Gemäß § 36 Abs. 4 KomHVO sind die Nutzungsdauern (ND) der abnutzbaren Vermögensgegenstände grundsätzlich innerhalb der Bandbreite der Rahmentabelle des Runderlasses des Innenministeriums des Landes Nordrhein- Westfalen vom 24.02.2005 festzulegen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens ist unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Remscheider Nutzungsdauern in einer gesonderten Abschreibungstabelle vorgenommen worden.

Die Remscheider Abschreibungstabelle weicht in den nachfolgenden Einzelfällen aufgrund der tatsächlichen örtlichen Gegebenheiten von der Rahmentabelle des Innenministeriums ab:

| | ND Rahmentabelle | ND Remscheid |
|---|---|---|
| Hallen massiv, einfach | 40 – 60 Jahre | 30 Jahre |
| Hallen sonstige Bauweise, gehoben | 20 – 40 Jahre | 50 Jahre |
| Akkubohrschrauber | 5 – 8 Jahre | 3 Jahre |
| Standbohrmaschine, Tischbohrmaschine | 5 – 8 Jahre | 20 Jahre |
| Werkzeugkasten | 5 – 20 Jahre | 3 Jahre |
| Steinway- Flügel | 3 – 20 Jahre | 50 Jahre |
| Be- und Entwässerung, einfache Bauart | 13 – 33 Jahre | 10 Jahre |
| Schwingböden in Sporthallen | N.N. | 25 Jahre |
| Sportplätze, Aufbauten | 20 – 25 Jahre | 15 Jahre |
| PKW- Sonderanhänger Geschwindigkeitsüberwachung | 10 – 15 Jahre | 6 Jahre |
| Geschwindigkeitsüberwachung Brennstoffzelle (mobil) | 10 – 15 Jahre | 6 Jahre |
| Behelfsbrücke/ Gerüstbrücke | N.N. | 10 |

Gemäß § 29 KomHVO sind mit der Inventur zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres die im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände, die Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur (GoI) vollständig aufzunehmen.

Bei Vorhandensein von körperlichen Vermögensgegenständen erfordern die GoI eine körperliche Inventur. Der Gesetzgeber fordert hierbei eine körperliche Bestandsaufnahme spätestens nach 5 Jahren.
Im Jahr 2014 wurden die rechtlichen und organisatorischen Grundzüge für eine körperliche Inventur definiert, eine vollständige körperliche Bestandaufnahme konnte jedoch auch in 2022 noch nicht durchgeführt werden.

Hiervon abweichend erfolgt in den folgenden Bereichen die körperliche Inventur durch Bestands- und Zustandsaufnahme u.a. als Fachaufgabe im Rahmen der Sicherungspflichten.

- Infrastrukturvermögen
- Gebäude
- Spielplätze
- Barkassen

Die nachfolgend dargestellten Werte verstehen sich in € und wurden zur besseren Lesbarkeit auf volle € gerundet, wodurch sich leichte -rundungsbedingte- Abweichungen in der Summenbildung ergeben können.

## 3.3.1 Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz stellt summarisch alle Vermögenswerte der Stadt dar, welche somit auch als „Mittelverwendung“ bezeichnet werden kann. Die Aktiva werden, absteigend gegliedert nach der Liquidierbarkeit, unterschieden in folgende Bereiche:

0. **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit:** Durch das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CUIG) wurde bestimmt, dass die durch die hierdurch verursachten Mindererträge und Mehraufwendungen zu isolieren sind, um die kommunale Handlungsfähigkeit zu erhalten. Diese Isolierung ist bilanziell abzubilden und stellt eine aktivische Bilanzposition dar, welche über den Zeitraum von maximal 50 Jahren erfolgswirksam ausgebucht wird.

1. **Anlagevermögen:** Die Vermögensgegenstände, die dauerhaft dem Verwaltungsbetrieb dienen, wie z. B. Grundstücke, Gebäude oder Fahrzeuge

2. **Umlaufvermögen:** Die Vermögenswerte, die zum Verbrauch, zur Veräußerung oder (Rück-) Zahlung bestimmt sind. Diese verbleiben eher kurzfristig bei der Verwaltung und befinden sich daher „im Umlauf“. Hierunter fallen z. B. Forderungen gegen Dritte, welche baldmöglichst realisiert werden sollen, sowie die liquiden Mittel.

3. **Aktive Rechnungsabgrenzung:** Diese ist eine buchhalterisch ausgewiesene Leistungsforderung, um die periodengerechte Darstellung in der Ergebnisrechnung zu ermöglichen. Sie wird ausgewiesen, so lange eine Zahlung (liquide Mittel) geleistet, die Leistung (Aufwand) aber noch nicht erbracht wurde.

4. **Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag:** Dieser Posten stellt keinen Vermögensgegenstand, sondern lediglich einen Korrekturposten dar, der den Ausweis eines negativen Eigenkapitals auf der Passivseite vermeidet und auf die bilanzielle Überschuldung der Gemeinde hinweist.

### 3.3.1.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Durch das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CUIG) wurde bestimmt, dass die hierdurch verursachten Belastungen der kommunalen Haushalte, in Form von Mindererträgen und Mehraufwendungen, zu isolieren sind. Erstmals mit dem Jahresabschluss 2020 wurde die aktivische Bilanzposition *„0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“* dargestellt.

Die entsprechenden Belastungen sind zu aktivieren, ihnen steht ein außerordentlicher Ertrag aus dem Saldo der Mindererträge und Mehraufwendungen gegenüber.

Der bilanzierte Posten darf bis zum Jahr 2025 befüllt werden und ist ab dem Jahr 2026 über maximal 50 Jahre linear, erfolgswirksam abzuschreiben.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 53.420.947 | **76.222.999** | + 22.802.052 |

### 3.3.1.2 Anlagevermögen (Bilanzposition 1.1 bis 1.3)

Die Gliederung des Anlagevermögens richtet sich nach den in § 42 Abs. 3 KomHVO vorgeschriebenen Bilanzpositionen.

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände der Stadt Remscheid, die dazu bestimmt sind, dauerhaft der gemeindlichen Aufgabenerfüllung zu dienen. Der Anlagenspiegel auf Seite 71 vermittelt einen Gesamtüberblick über die Bewegungen des Anlagevermögens im Jahr 2022.

#### 3.3.1.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 1.1)

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen entgeltlich erworbene

- Konzessionen und Lizenzen
- Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte
- Geschäfts- und Firmenwerte

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 387.008 | **1.395.908** | + 1.008.901 |

Zu bilanzierende Rechte oder Geschäfts- und Firmenwerte sind bei der Stadt Remscheid nicht vorhanden. Entgeltlich erworbene Lizenzen betreffen typischerweise den DV- Bereich. Bei Betriebs- und Systemsoftware, die im Nutzungs- und Funktionszusammenhang mit der Hardware erworben wurde (OEM, Bundling), erfolgt der Ansatz mit dem materiellen Vermögensgegenstand bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Unentgeltlich erworbene oder selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände sind gemäß § 44 Abs. 1 KomHVO nicht bilanziert worden.

Die o. g. Veränderung ergibt sich aus Zugängen, Abgängen sowie den angefallenen Abschreibungen im Jahre 2022. Besonders hervorzuheben ist die Aktivierung der Leitstelle und der diversen dort im Einsatz befindlichen Softwareprodukte bei der Berufsfeuerwehr.

#### 3.3.1.2.2 Sachanlagen (Bilanzpositionen 1.2)

**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (1.2.1)**

Bei unbebauten Grundstücken handelt es sich um Grundstücke, auf denen sich keine Gebäude befinden. Allerdings gelten auch Grundstücke, die mit Gebäuden versehen sind, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grundes und Bodens aber von untergeordneter Bedeutung sind, als unbebaut (vgl. § 72 Bewertungsgesetz).

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.1.1 Grünflächen | 39.101.495 | **38.559.762** | - 541.733 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 43.217 | **43.217** | 0 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 444.037 | **444.037** | 0 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 31.033.033 | **31.106.427** | + 73.394 |
| **1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **70.621.782** | **70.153.443** | **- 468.339** |

Die unbebauten Grundstücke wurden in der Anlagenbuchhaltung auf Sammelpositionen zusammengefasst. Eine detaillierte Aufstellung des unbebauten Grundstückvermögens wird im Fachdienst 4.13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften geführt.

Die o. g. Veränderungen resultieren aus dem laufenden Grundstücksgeschäft durch An- und Verkäufe von unbebauten Grundstücken, Umgliederungen innerhalb der Bilanzpositionen der Grundstücke aufgrund von Nutzungsänderungen sowie -insbesondere- den für 2022 angefallenen Abschreibungen für Aufbauten.

**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (1.2.2)**

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich nutzbare Gebäude befinden. Nach der ständigen Rechtsprechung des Bundesfinanzhofes ist ein Bauwerk als Gebäude anzusehen, wenn es Menschen oder Sachen durch räumliche Umschließung Schutz gegen Witterungseinflüsse gewährt, den Aufenthalt von Menschen gestattet, fest mit dem Grund und Boden verbunden, von einiger Beständigkeit und ausreichend standfest ist.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 21.831.682 | **20.831.030** | - 1.000.651 |
| 1.2.2.2 Schulen | 157.049.492 | **179.640.087** | + 22.590.595 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 3.489.790 | **3.279.054** | - 210.736 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 82.852.987 | **79.819.788** | - 3.033.199 |
| **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **265.223.951** | **283.569.960** | **+ 18.346.009** |

Die bebauten Grundstücke werden auf Sammelpositionen in der Anlagenbuchhaltung geführt. Eine detaillierte Aufstellung des bebauten Grundstückvermögens wird im Fachdienst 4.13 – Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften geführt. Die o.g. Veränderungen ergeben sich größtenteils aus den angefallenen Abschreibungen der Gebäude (*ca. 11,5 Mio. €*) und sonstigen Grundstücksaufbauten im Jahr 2022 sowie dem gegenüber stehender Zugänge aus der Aktivierung von Anlagen im Bau. Letztere konnten den stetigen Werteverzehr in 2022 zwar augenscheinlich rechnerisch aufhalten, jedoch in Gänze nicht stoppen, da der Wertzuwachs allein durch die Inbetriebnahme des Berufskollegs Wirtschaft und Verwaltung geprägt ist.

Bei den o.g. Bilanzpositionen (1.2.2.1 – 1.2.2.4) werden auch Aufbauten und Betriebsvorrichtungen der Grundstücke erfasst. Für einzelne Einrichtungen wurde abweichend vom Grundsatz der Einzelbewertung eine Sachgesamtheit gebildet, da eine Einzelbewertung nicht möglich war (z.B. Aufbauten Außengelände KTE Ringstraße). Diese werden in der Anlagenbuchhaltung geführt und sind entsprechend gekennzeichnet.

Für einzelne Gebäude wurden in der Bilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet, wenn diese Maßnahmen als bisher unterlassen bewertet werden mussten; eine Abwertung im Anlagevermögen ist insofern unterblieben. Weitere Erläuterungen werden bei der Bilanzposition Instandhaltungsrückstellungen ausgewiesen.

**Infrastrukturvermögen (1.2.3)**

Dem Infrastrukturvermögen in bilanzieller Hinsicht wird nur das Infrastrukturvermögen im engeren Sinne zugerechnet. Dies umfasst im Wesentlichen alle Grundstücke mit Straßen, Kanalisation und sonstige Ver- und Entsorgungseinrichtungen.

Das Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne umfasst alle öffentlichen Einrichtungen, die ihrer Bauweise und Funktion nach ausschließlich der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Hierunter werden unter anderem Bildungsinstitutionen sowie Kultur- und Sozialeinrichtungen gefasst. Bilanziell wird dieses Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne überwiegend dem Bereich der bebauten Grundstücke zugeordnet.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 185.763.265 | **190.010.776** | + 4.247.512 |

Es wird auf die Erläuterungen bei den nachfolgenden Einzelpositionen verweisen.

Für einzelne Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens wurden in der Bilanz Instandhaltungsrückstellungen gebildet, wenn diese Maßnahmen als bisher unterlassen bewertet werden mussten. Weitere Erläuterungen werden bei der Bilanzposition Instandhaltungsrückstellungen ab Seite 58 ausgewiesen.

**Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (1.2.3.1)**

Unter diesem Bilanzposten wird sämtlicher Grund und Boden des gemeindlichen Infrastrukturvermögens ausgewiesen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 60.574.079 | **60.574.182** | + 103 |

Die einzelnen Positionen des Grund und Boden des Infrastrukturvermögens werden in Sammelpositionen in der Anlagenbuchhaltung zusammengefasst.

Die o.g. Veränderung resultiert aus dem lfd. Grundstückgeschäft durch An- und Verkäufe von Grundstücken des Infrastrukturvermögens und den für 2022 angefallenen Abschreibungen für Aufbauten (Mauern, Bänke, Begrünung etc.).

**Brücken und Tunnel (1.2.3.2)**

Brücken und Tunnel sind Bauwerke zum Über- bzw. Unterspannen von Hindernissen im Zuge der Führung von Verkehrswegen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 29.853.028 | **29.244.622** | - 608.407 |

Brücken und Tunnel werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Die o. g. Veränderung resultiert maßgeblich aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022.

**Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (1.2.3.3)**

Es stehen keine Gleisanlagen o.ä. im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Remscheid.

**Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (1.2.3.4)**

Unter Abwasserbeseitigungsanlagen versteht man alle Einrichtungen zur gemeindlichen Abwasserbeseitigung, insbesondere die Einrichtungen, die dem Sammeln, Fortleiten, Behandeln, Einleiten, Versickern, Verregnen und Verrieseln dienen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 694.006 | **680.489** | - 13.517 |

Der Stadt Remscheid obliegt das Eigentum nur an den Kanalnetzen im “Gewerbepark Hasten“, „Kanal K2 Forsten“, der „Entwässerungsanlage Bootshafen Kräwinkler Brücke“, der „Entwässerung der Sportanlage Jahnplatz“, dem „Durchlass Müggenbach“, der Fahrbahnentwässerung Untergarschhagen, sowie verschiedener Entwässerungsanlagen in Kleingartenanlagen. Das kommunale Kanalnetz steht im wirtschaftlichen Eigentum der Technischen Betriebe der Stadt Remscheid und wird von diesen bilanziert. Die o. g. Veränderung resultiert aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022. Die genannten Kanäle werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt.

**Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (1.2.3.5)**

Unter diesem Bilanzposten sind alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, deren Nutzung für den öffentlichen Fahrzeug- und Fußgängerverkehr bestimmt ist, zu fassen. Weiterhin sind hierunter sämtliche Verkehrsführungs- und Verkehrssteuerungseinrichtungen wie Verkehrsschilder, Lichtzeichenanlagen, Parkscheinautomaten und ähnliches zu subsumieren.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 85.608.485 | **79.872.666** | - 5.735.819 |

Als Vermögensgegenstand wird jeweils eine „Straße“ in ihrer Gesamtheit (gemäß gültigem Straßenverzeichnis der Stadt Remscheid) betrachtet. Weiterhin fallen hierunter Verkehrsführungs- und Verkehrssteuerungseinrichtungen.

Die o. g. Veränderung ergibt sich vor allem aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022 sowie den aktivierungsfähigen Kosten aus der vereinzelten Aktivierung von Anlagen im Bau. Das Ergebnis zeigt auf, dass die Stadt Remscheid auf Grund der Haushaltslage nicht in der Lage ist, das Vermögen zu erhalten.

Die zur Vernetzung der Lichtzeichenanlagen mit dem zentralen Verkehrsrechner benötigten Kabel und Kabeltrassen wurden ebenfalls unter dieser Bilanzposition erfasst. Diese Vermögensgegenstände werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt.

**Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (1.2.3.6)**

Zu den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens zählen alle Vermögenspositionen, die nicht in den übrigen Bereichen des Infrastrukturvermögens einzuordnen sind. Dies sind zum Beispiel Stützmauern, Durchlässe, Fernmeldetrassen, Heizkanäle sowie Beleuchtungsanlagen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 9.033.667 | **19.638.818** | + 10.605.151 |

Die darunterfallenden Vermögensgegenstände werden grundsätzlich einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Die o.g. Veränderung ergibt sich vor allem aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022 sowie durch Zugänge aus der vereinzelten Aktivierung von Anlagen im Bau.

Die Straßen- und Wegebeleuchtungen steht seit dem 31.12.2020 wieder im Eigentum der Stadt Remscheid. Nachdem diese vorübergehend unter der Bilanzposition 1.2.8 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau erfasst wurde, erfolgte in 2022 die Bildung eines Festwertes für alle Straßenbeleuchtungsanlagen der Stadt Remscheid. Ein Teil der Straßenbeleuchtung ging unentgeltlich in das Vermögen der Stadt Remscheid über, da dieses bereits in Vorjahren durch die Stadt finanziert wurde. Somit wurde für diesen Teil ein analoger Sonderposten gebildet. Die im Saldo deutliche Mehrung des Bestandes in dieser Bilanzposition in 2022 ist insbesondere auf diesen Geschäftsvorfall zurückzuführen. Einzelne im städtischen Eigentum befindliche Beleuchtungseinrichtungen (z.B. Flutlichtanlagen in Sportstätten) wurden als Aufbauten zum jeweiligen Grund und Boden erfasst.

**Bauten auf fremden Grund und Boden (1.2.4)**

Dies betrifft alle Bauten bei denen die Gemeinde nicht rechtlicher Eigentümer des Grund und Bodens ist, auf dem ihr Vermögensgegenstand errichtet wurde.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | 684.093 | **665.931** | - 18.162 |

Unter dieser Bilanzposition sind lediglich zwei Vermögenspositionen erfasst. Zum einen handelt es sich um ein Wetterschutzdach am Bahnhof Lennep und um die Altentagesstätte Klausen. Die o. g. Veränderung ergibt sich aus den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022.

**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (1.2.5)**

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler sind Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeindlichen Interesse liegt.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 48.270 | **48.270** | 0 |

Entsprechend den Vereinfachungsregelungen zur Erstellung der Eröffnungsbilanz wurden diese Vermögensgegenstände mit einem Erinnerungswert in Höhe von 0 € angesetzt. Eine Übersicht über die vorhandenen Vermögenspositionen wird in den verantwortlichen Fachdiensten vorgehalten. Seit der Eröffnungsbilanz werden Neuanschaffungen mit den Anschaffungs- und Herstellungskostenkosten bewertet. Bislang wurden das „Schwungrad“ an der BAB- Auffahrt Remscheid sowie diverse Skulpturen im Garten der ehem. Galerie Scharffstr. sowie Einzelgegenstände verschiedener Bereiche bilanziert. Der überwiegende Wertansatz stammt aus Sachspenden, für welche ein entsprechender Sonderposten auf der Passivseite angesetzt wurde.

**Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge (1.2.6)**

Unter diesen Bilanzposten fallen alle Maschinen und technischen Anlagen, die der gemeindlichen Leistungserstellung dienen, soweit sie nicht den Bilanzposten Infrastrukturvermögen, Betriebs- und Geschäftsausstattung oder den Betriebsvorrichtungen (diese werden bei den bebauten und unbebauten Grundstücken geführt) zuzurechnen sind.

Neben den marktgängigen Fahrzeugen umfasst dieser Bilanzposten auch die kommunalen Spezialfahrzeuge wie Feuerwehrfahrzeuge oder Geschwindigkeitsmessfahrzeuge.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 5.588.957 | **7.342.527** | + 1.753.570 |

Die darunterfallenden Vermögensgegenstände werden einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Die o. g. Veränderung ergibt sich vor allem aus Vermögenszu- und -abgängen sowie den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022. Die im Saldo deutliche Mehrung des Bestandes in dieser Bilanzposition in 2022 ist insbesondere auf umfangreiche Ersatzbeschaffungen im Bereich des Rettungsdienstes (neun neue RTW) zurückzuführen.

**Betriebs- und Geschäftsausstattung (1.2.7)**

Die Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung weist unter anderem alle Einrichtungsgegenstände von Büros, Werkstätten, Schulen, Kindertageseinrichtungen u. ä., einschließlich der erforderlichen Werkzeuge, aus.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.347.071 | **7.385.324** | + 1.038.253 |

Die o. g. Veränderung ergibt sich vor allem aus Vermögenszu- und -abgängen sowie den angefallenen Abschreibungen im Jahr 2022.

Gemäß § 29 Abs. 1 KomHVO können Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens zu einem Festwert zusammengefasst werden, wenn erwartet werden kann, dass über eine längere Zeit hinweg eine vorab definierte Gruppe von Vermögensgegenständen in ihrem Wert, ihrer Zusammensetzung und Menge gleich bleibt. Demnach wurde u.a. die Ausrüstung und Bekleidung der städtischen Feuerwehr zu verschiedenen Festwerten zusammengefasst. Aufgrund veränderter Rahmenbedingungen (insbes. Wertgrenze Ersatzbeschaffungen in Festwerten) wurde inzwischen alle „historischen“ Festwerte aufgelöst.
Im Jahr 2019 wurde mit dem Aufbau eines Festwertes „Digitalfunk“ begonnen, welcher seinen endgültigen Bestand und Wert vermutlich erst in 2023 erreichen wird. Weiterhin wurde im Jahr 2022 ein neuer Festwert für den Bereich des Atemschutzes bei der Feuerwehr gebildet.

Die nicht unter die Vorschrift des § 29 KomHVO fallenden Vermögensgegenstände werden grds. einzeln in der Anlagenbuchhaltung geführt. Ausnahmen von diesem Grundsatz bestehen vereinzelt im Bereich der Büroeinrichtung, so zum Beispiel im Bereich des Großraumbüros im Dienstleistungszentrum. Des Weiteren werden unter dieser Bilanzposition auch bilanzielle Zugänge aus Sachspenden an die Stadt Remscheid i. H. v. 9 T€ in 2022 geführt. Den Vermögensgegenständen stehen in gleicher Höhe entsprechende Sonderposten gegenüber.

Die im Saldo deutliche Mehrung des Bestandes in dieser Bilanzposition in 2022 ist insbesondere auf zahlreiche Beschaffungen im Bereich der Digitalisierung der Schulen sowie die Aktivierung der Feuerwehrleitstelle zurückzuführen.

**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (1.2.8)**

Die geleisteten Anzahlungen beinhalten die geldlichen Vorleistungen einer Gemeinde auf noch zu erhaltende Sachanlagen zum Bilanzstichtag. Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Bei vollständiger Inbetriebnahme wird eine Umbuchung auf den endgültigen Bilanzposten vorgenommen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 60.401.883 | **46.461.168** | - 13.940.715 |

Die Höhe der eingestellten Werte ergibt sich aus den bis zum Bilanzstichtag getätigten Zahlungen.

Anlagen in Bau (AiB) bzw. geleistete Anzahlungen werden jeweils als Gesamtanlage in der Anlagenbuchhaltung geführt und werden, nach Fertigstellung, einzelnen Vermögensgegenständen und somit einzelnen Anlagen zugeordnet. Bei Aktivierung der unter dieser Bilanzposition geführten Anlagen wurden die Einzelbuchungen auf nicht aktivierbare Aufwandsanteile überprüft und bei Bedarf korrigiert.

Die o. g. Veränderung ergibt sich aus Anschaffungs- und Herstellungskosten auf bestehenden Anlagen im Bau (u.a. Kindertageseinrichtungen, Schulbaumaßnahmen, etc.) und der Auflösung und Aktivierung von AiB (u.a. Maßnahmen an Gebäuden, Straßenbaumaßnahmen, Maßnahmen an Grünanlagen sowie diverser anderer Maßnahmen).
Obwohl im Rahmen des Jahresabschlusses einige -teils sehr werthaltige- Maßnahmen abgerechnet werden konnten (bspw. Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung), bleiben erhebliche Rückstände bei der Aktivierung von Anlagen im Bau aus den vergangenen Jahren bestehen. Diese konnten auch in 2022 zum wiederholten Male nicht vollständig aufgeholt werden.
Aufgrund des stark gestiegenen Investitionsvolumens, welches sich auch zukünftig abzeichnet, ist in den Folgejahren zunächst mit einem deutlichen Anstieg der zunächst als Anlage im Bau geführten Positionen zu rechnen.

Über den Bilanzstichtag 31.12.2022 hinaus bestehen rund 280 Einzelmaßnahmen weiterhin als AiB, maßgeblich aus folgenden Bereichen:

- Bauvorhaben an Schulen, Kindertageseinrichtungen und Verwaltungsgebäuden
- Maßnahmen am Infrastrukturvermögen
- Sanierungen im Sportbereich (insbes. Freibad Eschbachtal)

### 3.3.1.2.3 Finanzanlagen (Bilanzposition 1.3)

Unter den Finanzanlagen werden die Werte angesetzt, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen sowie damit zusammenhängenden Ausleihungen dienen. Auf den Beteiligungsbericht des Jahres 2022 der Stadt Remscheid wird verwiesen. Er kann auf den Internetseiten der Stadt Remscheid eingesehen werden.

Gemäß § 36 Abs. 6 KomHVO können außerplanmäßige Abschreibungen bei Finanzanlagen vorgenommen werden, um diese mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesen am Abschlussstichtag beizulegen ist. Die Beurteilung der Einzelfälle liegt im Ermessen der Gemeinde. Soweit von einer außerplanmäßigen Abschreibung Gebrauch gemacht wurde, wird dies bei der jeweiligen Bilanzposition erläutert.

**Anteile an verbundenen Unternehmen (1.3.1)**

Verbundene Unternehmen sind Unternehmen, die unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde stehen. Dazu gehören auch Unternehmen, bei denen der Gemeinde die Mehrheit der Stimmrechte der Gesellschafter zusteht, oder das Recht, die Mehrheit der Mitglieder des Verwaltungs-, Leitungs- oder des Aufsichtsorgans zu bestellen oder abzuberufen und sie gleichzeitig Gesellschafterin ist, oder das Recht zusteht, einen beherrschenden Einfluss auf Grund eines mit diesem Unternehmen geschlossenen Beherrschungsvertrags oder auf Grund einer Satzungsbestimmung dieses Unternehmens auszuüben.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| GEWAG Remscheid | 22.684.352 | 22.688.703 | + 4.351 |
| Stadtwerke Remscheid GmbH | 185.789.300 | 185.789.300 | 0 |
| **1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen** | **208.473.652** | **208.478.003** | **+ 4.351** |

Die Stadt Remscheid hat in 2022 85 Aktien der GEWAG Remscheid im Wert von 4.351 € aus einem Nachlass hinzugekauft.

**Beteiligungen (1.3.2)**

Beteiligungen sind i.d.R. solche Verbindungen zu anderen Unternehmen, bei denen die gehaltenen Anteile an diesen Unternehmen dazu bestimmt sind, durch die Herstellung einer dauernden Verbindung zu diesem Unternehmen dem eigenen Geschäftsbetrieb zu dienen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Arbeit Remscheid gGmbH | 276.028 | **276.028** | 0 |
| AWG Abfallwirtschaftgesellschaft mbH | 6.679 | **6.679** | 0 |
| Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gGmbH | 0 | **0** | 0 |
| Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz GmbH | 2.125 | **2.125** | 0 |
| Bergische Struktur und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbh | 9.200 | **9.200** | 0 |
| Bergische Symphoniker GmbH | 27.634 | **27.634** | 0 |
| Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Rhein- Ruhr- Wupper | 15.000 | **15.000** | 0 |
| d- NRW AöR | 1.000 | **1.000** | 0 |

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Ev. Jugendhilfe Bergisch Land gGmbH | 507.033 | **507.033** | 0 |
| Lokalfunk Remscheid- Solingen Betriebs- GmbH & Co. KG | 68.948 | **68.948** | 0 |
| PD GmbH | 1.500 | **1.500** | 0 |
| Sana – Klinikum Remscheid GmbH | 158.100 | **158.100** | 0 |
| Zweckverband „Abfallwirtschaftsverband EKOCity“ | 227 | **227** | 0 |
| Zweckverband „KDN – Dachverband“ | 48.464 | **48.464** | 0 |
| Zweckverband „Naturpark Bergisches Land“ | 4.281 | **4.281** | 0 |
| Zweckverband „VRR – Verkehrsverbund Rhein-Ruhr“ | 68.284 | **68.284** | 0 |
| **1.3.2 Beteiligungen** | 1.194.503 | **1.194.503** | **0** |

Zweckverbände

Der Zweckverband ist ein Gemeindeverband, dem bestimmte örtliche Aufgaben der Gemeinden zur gemeinsamen Aufgabenerfüllung übertragen werden. Mit der Gründung eines Zweckverbandes überträgt die Gemeinde eine oder mehrere ihrer örtlichen Aufgaben an diesen, denn der Zweckverband dient der gemeinsamen Wahrnehmung von Aufgaben der am Zusammenschluss beteiligten Gemeinden.

Die Aufgabenübertragung der Gemeinde an einen Zweckverband ist grundsätzlich vergleichbar mit einer privatrechtlichen Aufgabenübertragung an einen von der Gemeinde errichteten Betrieb oder einen Betrieb, am dem die Gemeinde beteiligt ist. Die Mitgliedschaft der Gemeinde in einem Zweckverband ist deshalb in der gleichen Art und Weise betriebswirtschaftlich einzustufen und bilanztechnisch zu behandeln, wie die Beteiligung der Gemeinde an einem Unternehmen oder einer sonstigen Einrichtung. Die gehaltenen Anteile an den Zweckverbänden wurden bei den Beteiligungen 1.3.2 bilanziert.

Die nordrhein- westfälischen Landschaftsverbände und die Wasserverbände nehmen eigene durch Gesetz zugewiesene Aufgaben wahr. Die Zugehörigkeit der einzelnen Kommunen richtet sich nach ihrer Belegenheit im Verbandsgebiet und begründet keine eigene Aufgabenzuständigkeit der Kommunen (kein Gemeindeverband). Die Mitgliedschaft im Landschaftsverband Rheinland und die Mitgliedschaft im Wupperverband stellen daher keine kommunalen Beteiligungen dar. Sie sind nach dem Erlass des Innenministeriums NRW vom 12.09.2008 bzw. entsprechend der Weisung der Aufsichtsbehörde bei den Mitgliedskommunen nicht zu bilanzieren.

**Sondervermögen (1.3.3)**

Zum Sondervermögen der Gemeinde zählen nach § 97 Abs. 1 GO NRW auch die organisatorisch verselbstständigten Einrichtungen nach § 107 Abs. 2 GO NRW ohne eigene Rechtspersönlichkeit (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen). Bei der Stadt Remscheid stellen die „Technischen Betriebe Remscheid“ Sondervermögen dar.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Technische Betriebe Remscheid | 98.907.352 | **98.907.352** | 0 |

Bereits zum 01.01.2014 wurden die Technischen Betriebe Remscheid (TBR) gegründet, welche aus den bisherigen Remscheider Entsorgungsbetrieben (REB) und den ehemaligen städtischen Verwaltungseinheiten Forstwirtschaft, Straßen- und Brückenbau sowie Grünflächen und Friedhöfe hervorgegangen sind. Im Zuge der Gründung wurden ausgewählte, diesen Bereichen zugeordnete, Vermögenspositionen als Sacheinlage in die

TBR eingebracht. Zum 01.12.2021 wurde die Liegenschaft Luckhausen 7 vollständig in das Vermögen der TBR überführt. In 2022 gab es keine Veränderung.

**Wertpapiere des Anlagevermögens (1.3.4)**

Als Wertpapiere des Anlagevermögens sind Wertpapiere anzusetzen, die ohne Beteiligung zu sein oder ohne zu Anteilen an verbundene Unternehmen zu gehören, dazu bestimmt sind, als Kapitalanlage dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde zu dienen.

Die Stadt Remscheid hält 269.855 Stammaktien an der RWE AG. 160.875 Stammaktien der RWE AG waren bis 2019 in der RW Beteiligungs-GmbH (bzw. deren Vorgängerorganisationen). Die von der Gesellschaft gehaltenen RWE-Stammaktien wurden im Rahmen einer Kettenverschmelzung an die Gesellschafter ausgeschüttet. Die Gesellschaft wurde im Jahr 2021 nach Ablauf des Sperrjahres aus dem Handelsregister gelöscht, sodass es in 2022 keine weiteren Auswirkungen gibt.
Die Bewertung erfolgte zur Eröffnungsbilanz gem. § 56 Abs. 7 KomHVO mit dem Tiefstkurs der vor dem Bilanzstichtag liegenden 12 Wochen = 86,84 €.

Die schwankende Kursentwicklung der vergangenen Jahre erforderte wiederholt Abschreibungen und Zuschreibungen auf den Bestand der RWE Aktien. In den Jahren 2016 bis 2022 konnte aufgrund eines stetigen Kursgewinns eine Wertaufholung erfasst werden; zuletzt auf 41,39 € je Aktie im Jahresabschluss 2022.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| RWE AG | 9.515.087 | **11.169.298** | + 1.654.211 |
| Rheinischen Versorgungsrücklage-Fonds | 3.850.265 | **3.850.265** | 0 |
| **1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens** | **13.365.352** | **15.019.563** | **+ 1.654.211** |

**Ausleihungen (1.3.5)**

Als Ausleihungen werden langfristige Forderungen der Gemeinde bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 351.885 | **0** | - 351.885 |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen | 0 | **0** | 0 |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen | 0 | **0** | 0 |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 23.591.507 | **24.482.257** | + 890.750 |
| **1.3.5 Ausleihungen** | **23.943.392** | **24.482.257** | **+ 538.865** |

<u>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</u>

Die städtischen Wohnungsbaudarlehen (GEWAG) wurden als „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ (GEWAG) mit dem tatsächlichen Restkapital zum Bilanzstichtag in Ansatz gebracht. Eine Abzinsung ist nach den Bestimmungen des NKF nicht vorgesehen, weil diese Ausleihungen sämtlich mit einer Gegenleistungsverpflichtung des Darlehensnehmers verbunden sind. Die Veränderung ergibt sich aus der jährlichen Tilgung. 2022 wurde das Darlehen vom Darlehensnehmer getilgt.

Ausleihungen an Beteiligungen

Ausleihungen an Beteiligungen bestehen nicht.

Ausleihungen an Sondervermögen

Ausleihungen an Sondervermögen bestehen nicht.

Sonstige Ausleihungen

Als sonstige Ausleihungen werden die folgenden Vermögenswerte bilanziert:

Zur Minimierung künftiger Versorgungslasten für Beamte wurden Versicherungen abgeschlossen, deren Aktivwerte zum Bilanzstichtag ausgewiesen werden. Der bilanzielle Wert beträgt zum Abschlussstichtag rund 24,1 Mio. €. Obwohl die Verträge aufgrund einer Anweisung der Bezirksregierung Düsseldorf inzwischen ruhend gestellt wurden, ergibt sich in 2022 eine Veränderung durch die Verzinsung des bisher aufgebauten Bestandes.

Ebenso wurden die Einlagenstände der Stadt Remscheid in der „Feuerschadensgemeinschaft“ und des „Kommunalen Schadensausgleich“ zum Bilanzstichtag bilanziert.

Mittel- und langfristige Darlehen werden als Ausleihungen bilanziert, die aufgrund von Vermögensveräußerungen gewährt wurden.

Darüber hinaus wird die geringe Beteiligung am „Verband der kommunalen RWE Aktionäre GmbH“ bei dieser Bilanzposition ausgewiesen.

Als sonstige Ausleihungen sind auch in früheren Jahren gewährte Wohnungsbau- und Arbeitgeberdarlehen erfasst. Eine Abzinsung ist nach den Bestimmungen des NKF für die Wohnungsbaudarlehen nicht vorgesehen, weil diese Ausleihungen sämtlich mit einer Gegenleistungsverpflichtung des Darlehensnehmers verbunden sind. Veränderungen ergeben sich aus den Tilgungsleistungen.

### 3.3.1.3 Umlaufvermögen (Bilanzposition 2.1 bis 2.4.)

Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens dienen nicht, wie das Anlagevermögen, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb. Erläuterungen zur Wertermittlung / -veränderung werden im Folgenden dargestellt.

#### 3.3.1.3.1 Vorräte (Bilanzposition 2.1)

Zu den Vorräten zählen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren.

Bei der Stadt Remscheid sind im Jahr 2022 keine Vorräte zu bilanzieren.

#### 3.3.1.3.2 Forderungen (Bilanzposition 2.2)

Unter diesem Posten sind alle noch nicht beglichenen Geldforderungen dargestellt. Die Forderungen werden in öffentlich- rechtliche und privatrechtliche Forderungen sowie sonstige Vermögensgegenstände unterschieden.

Die Forderungen und sonstige Vermögegenstände sind grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Forderungen, deren Einziehung keinen Erfolg hatte oder von deren Einziehung zeitlich befristet Abstand genommen wird, werden unterjährig einzelwertberichtigt (EWB).

Über diese Forderungsberichtigungen hinaus wurde aus Gründen des Wirklichkeitsprinzips eine Pauschalwertberichtigung (PWB) vorgenommen. Der offene Forderungsbestand wurde hierzu um eine durchschnittliche Ausfallquote berichtigt. Weitere Erläuterungen zu den Wertberichtigungen sowie den Auswirkungen auf das Jahresergebnis sind auf Seite 27 zu finden.

Der Gesamtbestand an Forderungen in der Bilanz zum 31.12.2022 beträgt:

| **Bezeichnung** | **Grundbestand an Forderungen Mio. €** | **Wertberichtigung Mio. €** | **Bilanzieller Ford.-Bestand Mio. €** |
|---|---|---|---|
| Öffentlich-Rechtliche Forderungen | 54,6 | **-25,6** | 29,0 |
| Privatrechtliche Forderungen | 14,9 | **-1,2** | 13,7 |
| **Summe der Forderungen** | **69,5** | **-26,8** | **42,7** |

Die rechtlich bestehenden Forderungen in Höhe von 69,5 Mio. € sind aufgrund der Wertberichtigungen in der Bilanz mit 42,7 Mio. € bewertet.

#### 3.3.1.3.3 Sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 2.2.3)

Unter dem Gliederungspunkt “Sonstige Vermögensgegenstände“ sind alle Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens erfasst, die keinem anderen Posten konkret zugeordnet werden können.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 11.999.260 | **10.165.479** | - 1.833.781 |

Hierin sind die “Sonstigen Forderungen“ der antizipativen Rechnungsabgrenzung enthalten sowie die zur Veräußerung bestimmten Grundstücke und Gebäude.

Darüber hinaus sind unter der Bilanzposition auch Forderungen aus durchlaufenden Geldern bilanziert worden. Durchlaufende Gelder stellen fremde Finanzmittel dar, da diese im Namen und für Rechnung eines Dritten vorgeleistet und von diesem zurückgefordert werden. Noch nicht erfolgte Erstattungen werden als Sonstige Forderungen in den Sonstigen Vermögensgegenständen bilanziert.

#### 3.3.1.3.4 Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 2.3)

Wertpapiere des Umlaufvermögens sind solche, die von der Kommune nur kurzfristig (Richtwert: < 1 Jahr) gehalten werden. Bei der Stadt Remscheid sind keine Wertpapiere des Umlaufvermögens vorhanden.

#### 3.3.1.3.5 Liquide Mittel (Bilanzposition 2.4)

Die liquiden Mittel resultieren aus Guthaben bei Sparkassen und Kreditinstituten zum Bilanzstichtag.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 2.4 Liquide Mittel | 6.332.030 | **6.903.787** | + 571.757 |

Ein geringer Teil dieses Bilanzpostens ist durch Barkassenbestände, die in einer Vielzahl von Fachdiensten als Wechselgeldkassen vorgehalten werden, begründet. Die Ermittlung erfolgte im Rahmen der körperlichen Inventur.

Fremdwährungsumrechnungen mussten nicht vorgenommen werden.

Die Veränderungen an den liquiden Mitteln sind in der Gesamtfinanzrechnung nachgewiesen (ab Seite 34).

### 3.3.1.4 Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 3.)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie ganz oder teilweise Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, entsprechend anzusetzen. Diese Posten sind in Höhe der zukünftigen Aufwendungen in den Jahresabschluss 2022 eingestellt worden.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 17.406.191 | **17.687.349** | + 281.157 |

Insbesondere sind hier die Beamtenbezüge für den Januar des Folgejahres zu nennen, welche gesetzlich verpflichtend vor dem 1. Januar ausgezahlt werden mussten.

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten waren außerdem Zuwendungen zu aktivieren, welche die Stadt Remscheid Dritten für die Anschaffung von Vermögensgegenständen gewährt hat und diese Zuwendungsgewährung mit einer einklagbaren mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung des Dritten verbunden wurde. Eingeflossen sind hier im Wesentlichen die gewährten investiven Zuwendungen an Freie Träger für Einrichtungs- und Baumaßnahmen in Kindertageseinrichtungen sowie Zuwendungen an Sportvereine nach den Beschlüssen des Sportausschusses.

Die Posten wurden entsprechend dem Anteil der noch nicht abgelaufenen Zweckbindungsfristen mit dem Wert der Zuwendung in Ansatz gebracht. Soweit gleichzeitig korrespondierende Landeszuwendungen gewährt wurden, wurden hierfür entsprechende passive Rechnungsabgrenzungsposten berücksichtigt.

Entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit ist auf die Rechnungsabgrenzung geringfügiger Beträge und deren Ansatz als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 42 Abs. 3 Nr. 3 KomHVO NRW) in der gemeindlichen Bilanz verzichtet worden.

### 3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 4.)

Ergibt sich in der Bilanz ein Überschuss der Passivposten über die Aktivposten, so ist gem. § 44 Abs. 7 KomHVO der entsprechende Betrag auf der Aktivseite der Bilanz unter der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ gesondert auszuweisen.

Dieser Posten stellt keinen Vermögensgegenstand, sondern lediglich einen Korrekturposten dar, der den Ausweis eines negativen Kapitalbetrages auf der Passivseite vermeidet und auf die bilanzielle Überschuldung der Gemeinde hinweist.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 97.768.271 | **95.120.548** | - 2.647.722.13 |

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 schließt mit einem Überschuss ab. Dadurch – und durch weitere, direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnenden Aufwendungen und Erträge – vermindert sich der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag um 2,6 Mio. € auf insgesamt 95,1 Mio. €.

## 3.3.2 Passiva

Die Passivseite der Bilanz stellt summarisch alle Finanzierungsquellen der Stadt dar, welche somit auch als „Mittelherkunft“ bezeichnet werden kann. Die Passiva beantworten die Frage, woher die Finanzierung für alle Vermögenswerte (Aktiva) stammt. Die Passiva werden nach ihren Arten, absteigend gegliedert nach der Fristigkeit, unterschieden in folgende Bereiche:

1. **Eigenkapital:** Dies ist der Anteil der Bilanzsumme, der nicht durch Dritte finanziert ist, im Umkehrschluss also selbst- bzw. eigenfinanziert ist. Das Eigenkapital ergibt sich rechnerisch aus der Differenz zwischen der Bilanzsumme und allen anderen Passivpositionen. Da die Stadt Remscheid überschuldet ist, das Eigenkapital also ein negatives Vorzeichen aufweist, ist dieser Teil als „nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auf die Aktivseite der Bilanz (letzte Position) umgebucht.

2. **Sonderposten:** Hier sind hauptsächlich die Zuwendungen und Beiträge für die Anschaffung/Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Sie stellen kein reines Fremdkapital dar, da keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Sie sollen jedoch auch nicht als realisiertes Eigenkapital (=Ertrag) ausgewiesen werden, da die korrespondierenden Vermögensgegenstände nicht aufwandswirksam angeschafft wurden. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt immer entsprechend den aufwandswirksamen Abschreibungen der ihnen zugehörigen Vermögensgegenstände.

3. **Rückstellungen:** Verbindlichkeiten, die in Höhe oder Entstehen unbestimmt sind, deren Eintritt jedoch wahrscheinlich ist, werden als Rückstellungen passiviert. Die Bildung erfolgt zum Zeitpunkt des Bekanntwerdens gegen eine Aufwandsposition, so dass eine periodengerechte Erfassung der Aufwendungen gewährleistet ist.

4. **Verbindlichkeiten:** Hier werden alle tatsächlich bestehenden Verbindlichkeiten Dritten gegenüber ausgewiesen. Neben den zumeist kurzfristigen Verbindlichkeiten z. B. aus Lieferungen und Leistungen sind hier auch die langfristigen Kreditverbindlichkeiten enthalten.

5. **Passive Rechnungsabgrenzung:** Analog zur Aktivseite werden hier buchhalterisch Leistungsverpflichtungen dargestellt, um die periodengerechte Darstellung in der Ergebnisrechnung zu ermöglichen. Sie wird ausgewiesen, so lange eine Zahlung (liquide Mittel) empfangen, die zu einem Ertrag führende Leistung aber durch die Stadt noch nicht erbracht wurde. Anders als bei Verbindlichkeiten wird hier nicht die Zahlung, sondern die Leistung geschuldet.

### 3.3.2.1 Eigenkapital (Bilanzposition 1.1 bis 1.4)

So lange eine Gemeinde nicht überschuldet ist, spiegelt das Eigenkapital den Anteil des Vermögens (Aktiva) wider, das nicht durch Verbindlichkeiten Dritten gegenüber finanziert ist. Es ist nach der Kommunalhaushaltsverordnung u. a. in die Allgemeine Rücklage und Sonderrücklagen zu unterscheiden.

Durch die eingetretene Überschuldung der Stadt Remscheid ist das Eigenkapital in Summe komplett aufgezehrt.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | -98.722.868 | **-96.170.010** | + 2.552.858 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0 | **0** | 0 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 0 | **0** | 0 |
| 1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 954.597 | **1.049.461** | + 94.864 |
| 1.5 Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag | 97.768.271 | **95.120.549** | - 2.647.722 |
| **1. Eigenkapital** | **0** | **0** | **0** |

Die Allgemeine Rücklage zzgl. des Jahresfehlbetrages erhalten negative Vorzeichen. Aus diesem Grund ist eine Korrekturbuchung unter der Bilanzzeile 1.5 – Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen, die das Eigenkapital auf der Passivseite ausgleicht (Summe 0) und auf die Aktivseite überträgt.

Die Entwicklung des Eigenkapitals wird im Eigenkapitalspiegel (Seite 81) differenzierter aufgezeigt.

#### 3.3.2.1.1 Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 1.1)

Die Größe der allgemeinen Rücklage stellt die Veränderung zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten einschließlich der Sonderrücklagen und der Ausgleichsrücklage dar. Zum 31.12.2022 war das Eigenkapital der Stadt Remscheid vollständig aufgezehrt (siehe Kapitel 3.3.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 4.). Daher wird auch keine Deckungsrücklage mehr ausgewiesen.

Der Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 1,0 Mio. € wurde in die Allgemeine Rücklage umgebucht. Außerdem wurden einzelne Aufwendungen und Erträge § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Diese Beträge sind unterhalb der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesen und auf Seite 32 erläutert.

#### 3.3.2.1.2 Sonderrücklage (Bilanzposition 1.2)

Bei der Stadt Remscheid ist die Bildung einer Sonderrücklage im Sinne des § 44 Abs. 4 KomHVO nicht erforderlich gewesen.

#### 3.3.2.1.3 Ausgleichsrücklage (Bilanzposition 1.3)

In der festgestellten Eröffnungsbilanz der Stadt Remscheid ist nach § 75 Abs. 3 GO eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 54.813.480,84 € gebildet worden. Der Bestand wurde bereits durch die Jahresfehlbeträge 2008 bis 2010 vollständig aufgebraucht.

#### 3.3.2.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 1.4)

Der Jahresüberschuss ermittelt sich aus dem Saldo der Erträge und Aufwendungen der Gesamtergebnisrechnung. Die Gesamtergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Überschuss in Höhe von 1,0 Mio. € ab.

#### 3.3.2.1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Bilanzposition 1.5)

Die Summe der regulären Positionen des Eigenkapitals (1.1 bis 1.4) ergibt einen negativen Saldo. Dieser Betrag wird daher auf die Aktivseite unter der gleichlautenden Position 4. „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ umgebucht.

### 3.3.2.2 Sonderposten (Bilanzposition 2.1 bis 2.4)

In der gemeindlichen Bilanz müssen die Finanzleistungen Dritter, die durch die Hingabe von Kapital zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erfolgen und zur Aufgabenerledigung der Gemeinde beitragen, gesondert angesetzt werden, damit im gemeindlichen Jahresabschluss die Bilanz ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt.

#### 3.3.2.2.1 Sonderposten für Zuwendungen (Bilanzposition 2.1)

Für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffung oder Herstellung durch einen Zuwendungsgeber vollständig oder teilweise finanziert wurde, wurden Sonderposten passiviert.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 2.1 Sonderposten für Zuwendungen | 128.433.171 | **133.296.788** | + 4.863.617 |

Die (Rest-)Nutzungsdauer der jeweiligen Sonderposten wurde analog der des jeweiligen aktivierten Vermögensgegenstandes gewählt bzw. an das Enddatum dieser angeglichen. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt entsprechend.

Wurden Vermögensgegenstände des Anlagevermögens aus pauschal gewährten Zuwendungen (z. B. Investitionspauschale oder Schul- und Bildungspauschale) beschafft oder hergestellt, so wurde der jeweilig zu bildende Sonderposten prozentual und pauschaliert ermittelt.

Für an die Stadt Remscheid geleistete Sachspenden (größtenteils im Schulbereich) wurden ebenfalls Sonderposten in voller Höhe der aktivierten Vermögensgegenstände passiviert.

Die Veränderung der Sonderposten aus Zuwendungen ergibt sich aus den in 2022 gewährten und passivierten Zuwendungen für laufende Maßnahmen. Wurden Zuwendungen zu einer als Anlage im Bau geführten Maßnahme gewährt, so dürfen diese nicht direkt als Sonderposten passiviert werden, sondern sind bis zum Abschluss der Maßnahme als Erhaltene Anzahlung (Bilanzposition 4.8) auszuweisen.

Weiterhin resultiert die Veränderung der Sonderposten aus Zuwendungen aus den im Jahr 2022 analog der bilanziellen Abschreibung der Vermögensgegenstände, für die sie gebildet wurden, ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen gem. § 44 Abs. 5 Satz 2 KomHVO.

Die im Saldo deutliche Mehrung des Bestandes in dieser Bilanzposition in 2022 ist insbesondere auf die Aktivierung des unentgeltlich zugegangenen Anteils der Straßenbeleuchtung (siehe auch Bilanzposition 1.2.3.6) zurückzuführen, für welchen ein analoger Sonderposten zu bilden ist.

#### 3.3.2.2.2 Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 2.2)

Unter dieser Bilanzposition sind gemäß § 42 Abs. 4 Nr. 2.2 i.V.m. § 44 Abs. 5 KomHVO erhaltene Beiträge zu Investitionsmaßnahmen nach dem Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz ausgewiesen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 2.2 Sonderposten für Beiträge | 23.770.197 | **21.205.094** | - 2.565.104 |

Die Veränderung der Sonderposten aus Beiträgen ergibt sich aus den in 2022 erhobenen und passivierten Beiträgen aus lfd. Maßnahmen. Nach Auskunft der Technischen Betriebe Remscheid, welche für die Stadt die Beiträge einfordern, sind keine noch nicht erhobenen Beiträge ausstehend.

Weiterhin resultiert die Veränderung der Sonderposten aus Beiträgen aus den im Jahr 2022 analog der bilanziellen Abschreibung der Vermögensgegenstände, für die sie gebildet wurden, ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen gem. § 44 Abs. 5 Satz 2 KomHVO.

#### 3.3.2.2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich (Bilanzposition 2.3)

Unter dem Bilanzposten „Sonderposten für den Gebührenausgleich“ ist die haushaltsmäßige Überdeckung aus Aufgabenbereichen mit Gebührenkalkulation anzusetzen. Die Gemeinde ist nach § 6 Abs. 2 KAG verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen.

Bis zum Jahr 2013 wurde bei der Stadt Remscheid nur ein entsprechender Sonderposten aus dem Bereich der Friedhofsgebühren berücksichtigt. Mit der Gründung der TBR zum 01.01.2014 wurde diese Gebührenüberdeckung an die Technischen Betriebe Remscheid ausgezahlt, da der Bereich Friedhöfe dort angesiedelt wurde. Es ist somit auch für 2022 kein Sonderposten für den Gebührenausgleich auszuweisen.

#### 3.3.2.2.4 Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 2.4)

Bei den „Sonstigen Sonderposten“ sind alle weiteren Sonderposten zu bilanzieren, die unter keine der vorgenannten Positionen fallen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Sonst. Sonderposten für Stiftungen | 2.031.898 | **2.043.547** | + 11.650 |
| Sonst. Sonderposten i. R. "Gute Schule 2020" | 1.106.604 | **982.698** | - 123.907 |
| **2.4 Sonstige Sonderposten** | **3.138.502** | **3.026.245** | **- 112.257** |

Hierzu zählen die Sonderposten aufgrund der Bilanzierung der rechtlich unselbständigen Stiftungen. In Remscheid sind dies die Edelhoff Stiftung, die Stiftung Dausend und die Stockder Stiftung.
Deren jeweilige Vermögenswerte und ggf. Verbindlichkeiten sind mangels eigener Rechtspersönlichkeit in der städtischen Bilanz enthalten. Da die Stadt nicht frei über das Stiftungsvermögen verfügen kann, sind Sonderposten in gleicher Höhe passivisch gegenüberzustellen (siehe Kapitel Sonstige Angaben ab Seite 70).
In 2022 erfolgte eine Anpassung des Sonderpostens an den Vermögenswert der Stiftungen.

Seit dem Jahr 2017 werden für die aus dem Förderprogramm des Landes „Gute Schule 2020“ investiv angeschafften Vermögensgegenstände Sonstige Sonderposten angesetzt. Bilanziell handelt es sich bei den Mitteln aus dem Förderprogramm nicht um eine Zuwendung, sondern um eine Schuldendiensthilfe des Landes, so dass ein Ansatz unter der Bilanzposition „2.1 Sonderposten für Zuwendungen“ nicht angezeigt ist. In 2022 wurden 208.931 € investiv verwendet, gleichfalls wurden Teile parallel zur Abschreibung des Anlagevermögens ertragswirksam aufgelöst. Saldiert führt dies zu der oben dargestellten Veränderung.

Weitere Informationen zum Programm „Gute Schule 2020“ sind in Kapitel 3.6.5 ab Seite 71 zu finden.

### 3.3.2.3 Rückstellungen (Bilanzposition 3.1 bis 3.4)

Nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung müssen ungewisse Verbindlichkeiten durch die Bildung von Rückstellungen berücksichtigt werden, um am Bilanzstichtag ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu vermitteln.

Hierdurch werden die gemeindlichen Aufwendungen der Verursachungsperiode zugerechnet, obwohl die voraussichtlichen Zahlungen der Gemeinde erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen. Den Rückstellungen stehen grundsätzlich keine konkreten Rückdeckungsmittel zur Begleichung der Verbindlichkeit gegenüber.

#### 3.3.2.3.1 Pensionsrückstellungen (Bilanzposition 3.1)

Im Zusammenhang mit der versicherungsmathematischen Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wird der Teilwert der jeweiligen Verpflichtung ermittelt. Grundlage der Bewertung der Pensionsverpflichtungen sind die persönlichen Daten von 470 Aktiven, 39 Ausgeschiedenen und 344 Versorgungsempfängern.

Art und Umfang der Pensionsverpflichtungen ergeben sich aus den Bestimmungen des Beamtenstatusgesetzes (BeamtStG), des Beamtengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (LBG NRW), des Landesbesoldungsgesetzes NRW (LBesG NRW) sowie des Landesbeamtenversorgungsgesetzes (LBeamtVG NRW) in der jeweils geltenden Fassung.

Durch das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 (GVBl. NRW 2016 S. 310) wurde die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Alle zum 01.07.2016 laufenden Erstattungen werden gemäß § 100 LBeamtVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Bei allen zum 30.06.2016 noch offenen Fällen, bei denen die Versetzung vor dem 01.07.2016 erfolgte, der Versorgungsfall aber zum 01.07.2016 noch nicht eingetreten war (sog. Schwebefälle), erfolgt dagegen nun gemäß § 101 LBeamtVG NRW spätestens bei Eintritt des Versorgungsfalls eine einmalige Abfindungszahlung.

Zur Vermeidung einer Doppelbilanzierung von Pensionsrückstellungen für Beamte, denen eine vorübergehende Tätigkeit bei einem wirtschaftlichen Unternehmen (§ 114 GO NRW) oder einer organisatorisch verselbstständigten Einrichtung (§ 107 Abs. 2 GO NRW) ohne eigene Rechtspersönlichkeit zugewiesen wurde, wurde die Bilanzierungspraxis des Unternehmens oder der Einrichtung überprüft und bei der Bildung der städtischen Pensionsrückstellungen entsprechend berücksichtigt.

Die Rückstellungen für Beihilfen sind als prozentualer Anteil an den Pensionsrückstellungen eingeflossen. Es wurde von der Wahlmöglichkeit des § 37 Abs. 1 Satz 5 KomHVO Gebrauch gemacht. Der prozentuale Anteil nach § 37 Abs. 1 Satz 5 KomHVO ist aus dem Verhältnis des Volumens der gezahlten Beihilfeleistungen zu dem Volumen der gezahlten Versorgungsbezüge ermittelt worden. Er bemisst sich nach dem Durchschnitt dieser Leistungen in den drei dem Haushaltsjahr 2022 vorangegangenen Haushaltsjahren.

| | Pensionsrückstellungen | | Beihilferückstellungen | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jahr** | **aktive Beamte** | **Vers.-empf.** | **aktive Beamte** | **Prozentsatz** | **Vers.-empf.** | **Prozentsatz** |
| 2019 | 96.951.598 | 107.812.206 | 19.390.320 | 20% | 21.562.441 | 20% |
| 2020 | 100.485.478 | 114.455.450 | 21.101.950 | 21% | 24.035.645 | 21% |
| 2021 | 99.715.434 | 123.059.903 | 21.937.395 | 22% | 27.073.179 | 22% |
| 2022 | 100.934.787 | 131.896.858 | 20.186.957 | 20% | 26.379.372 | 20% |

Aufgrund der Reduzierung des anzuwendenden Prozentsatzes sinkt der Wert der zu bilanzierenden Beihilferückstellungen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Pensionsrückst. aktive Beamte | 99.715.434 | **100.934.787** | + 1.219.353 |
| Beihilferückst. aktive Beamte | 21.937.395 | **20.186.957** | - 1.750.438 |
| Pensionsrückst. Versorgungsempf. | 123.059.903 | **131.896.858** | + 8.836.955 |
| Beihilferückst. Versorgungsempf. | 27.073.179 | **26.379.372** | - 693.807 |
| Deckungslücke n. Art. 28 EGHGB Sana Klinikum | 1.844.659 | **1.937.183** | + 92.524 |
| **3.1 Pensionsrückstellungen** | **273.630.570** | **281.335.157** | **+ 7.704.587** |

### 3.3.2.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten (Bilanzposition 3.2)

Bei Altlasten handelt es sich um Grundstücke, die mit umweltgefährdenden Stoffen belastet sind. Konkret muss von diesen, nach Erkenntnissen einer im Einzelfall vorangegangenen Untersuchung und einer darauf beruhenden Beurteilung, eine Gefahr für die öffentliche Sicherheit oder Ordnung ausgehen.

Die Stadt Remscheid kann als Sanierungspflichtiger zum einen für die Altlastensanierung eigener und zum anderen für die Altlastensanierung fremder Liegenschaften zuständig sein, für die kein Eigentümer, Verursacher oder Rechtsnachfolger mehr gefunden werden kann.

Rückstellungen können in der Bilanz nur dann gebildet werden, wenn Maßnahmen bereits angeordnet oder konkret absehbar sind. Der reine Verdacht ist hierfür nicht ausreichend. Die Höhe der Rückstellungen wurde auf Grundlage von Kostenschätzungen für die Sanierung festgelegt, welche im Einzelfall über 20 Jahre in Anspruch nehmen kann. Eine Konkretisierung der Sanierungskosten erfolgt erst im weiteren Verlauf der Sanierung.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Wasserbehandlungsanlage Stockder Str. | 159.323 | **149.515** | - 9.808 |
| Sanierung eines Schießstandes | 19.341 | **16.545** | - 2.796 |
| Sanierung ehem. Galvanik Standorte | 1.641.279 | **1.029.657** | - 611.623 |
| **3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten** | **1.819.943** | **1.195.716** | **- 624.226** |

### 3.3.2.3.3 Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 3.3)

Aufgrund der vorhandenen personellen Kapazitäten und der am Markt zur Verfügung stehenden Kapazitäten zur Umsetzung konnten einzelne Instandhaltungsmaßnahmen nicht durchgeführt werden. Diese sind gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO in der Bilanz als Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen zu bilanzieren, sofern eine Nachholung der Maßnahmen konkret beabsichtigt ist und die Maßnahmen einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert werden können.

Die gebildeten Instandhaltungsrückstellungen für Gebäude, Straßen und Brücken wurden bei der Bewertung des städtischen Vermögens berücksichtigt, d.h. die durch die Rückstellungen zu behebenden Schäden sind

nicht als Wertminderung in die Bewertung des Anlagevermögens eingeflossen. Der Bestand der Instandhaltungsrückstellungen hat sich wie folgt entwickelt:

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **3.3 Instandhaltungsrückstellungen** | **3.089.734** | **4.728.555** | **+ 1.638.821** |

Die Stadt Remscheid hat gemäß nachfolgenden Aufstellungen Instandhaltungsrückstellungen gebildet, welche in den Folgeperioden aufwandsneutral abgewickelt werden können.

**Instandhaltungsrückstellungen Straßen, Brücken und Stützmauern**

Im Bereich der Straßen, Brücken und Stützmauern werden regelmäßig Rückstellungen für deren Instandsetzung gebildet. Auch nach Gründung der Technischen Betriebe Remscheid befindet sich das Straßenvermögen im Eigentum der Stadt Remscheid. Die TBR übernehmen jedoch die Unterhaltung und Instandhaltung. Diesbezüglich wird auf die Drucksache-Nr. 14/3760 verwiesen.

Gem. § 3 der „Dienstvereinbarung über die gegenseitige Abnahmeverpflichtung von Leistungen zwischen der Zentralverwaltung der Stadt Remscheid und der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Technische Betriebe Remscheid (TBR)“, wird je eine aktuelle Leistungsvereinbarung zur Abwicklung der Instandhaltungsrückstellungen am städtischen Straßenvermögen geschlossen. Die TBR werden mit der Instandhaltung der betroffenen Vermögensgegenstände beauftragt und erhalten den entsprechenden Rückstellungsbetrag zum Zeitpunkt des Maßnahmenbeginns ausgezahlt (auf die Drucksache- Nr. 14/3760 wird verweisen). Mit dem Abschluss der Leistungsvereinbarung werden die Rückstellungen dann als konkrete Verbindlichkeit ausgewiesen. Zukünftige Rückstellungsmaßnahmen werden nicht als Verbindlichkeit ausgewiesen und an die TBR ausgezahlt, sondern direkt über die Bilanzposition 3. Rückstellungen im städtischen Haushalt abgewickelt.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **Straßen** | | | |
| Dowidatsiedlung | 0 | **144.000** | + 144.000 |
| **Brücken** | | | |
| Fußgängerbrücke Südsteg | 0 | **260.000** | + 260.000 |
| **Instandhaltungsrückstellungen Straßen, Brücken und Stützmauern** | **0** | **404.000** | **+ 404.000** |

**Instandhaltungsrückstellungen Gebäude**

Rückstellungen wurden für Maßnahmen gebildet, die dem Erhalt der städtischen Gebäude in einem ordnungsgemäßen Zustand bis zum Ende ihrer vorgesehenen Nutzugsdauer dienen sollen und als bisher unterlassen bewertet wurden. Hierzu zählt u.a. die Sanierung der

- Dächer
- Fenster
- Fassaden
- Heizungen und Lüftungen
- Elektroinstallationen
- Keller
- Sanitärbereiche

Es wurden keine Maßnahmen aufgenommen, die zu einer Erweiterung oder zu einer über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehenden wesentlichen Verbesserung führen (bspw. Erweiterung der Nutzungsfläche).

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Verw.- Gebäude Rathaus Remscheid | 189.884 | **210.347** | + 20.462 |
| Verw.- Gebäude Rathaus Lüttringh. | 503.434 | **492.112** | - 11.321 |
| Verw.- Gebäude Hastener Str. | 102.379 | **113.089** | + 10.710 |
| Sporthalle Hölterfeld | 259.381 | **299.455** | + 40.074 |
| GGS Freiherr vom Stein (vgl. DS 15/6302) | 121.901 | **107.175** | - 14.727 |
| Pestalozzi-Schule | 141.290 | **158.036** | + 16.746 |
| Teo Otto Theater | 183.570 | **171.665** | - 11.906 |
| Röntgen-Museum (vgl. DS 15/7127) | 60.608 | **51.422** | - 9.186 |
| Kindertageseinrichtung Eisernstein | 103.928 | **110.547** | + 6.619 |
| KTE Vieringhausen (vgl. DS 15/5964) | 43.302 | **49.793** | + 6.491 |
| Kindertageseinrichtung Henkelshof | 12.004 | **0** | - 12.004 |
| KTE Lüttringhauser Str. (vgl. DS 16/0493) | 21.719 | **24.401** | + 2.682 |
| P+R Parkhaus Bf. Remscheid | 41.822 | **48.283** | + 6.461 |
| KTE Dicke Eiche (vgl. DS 15/5964) | 198.067 | **152.143** | - 45.925 |
| Turnhalle Grundschule Hasenberg (vgl. DS 15/6017) | 2.969 | **0** | - 2.969 |
| GGS Honsberg (vgl. DS 15/6017) | 56.941 | **65.738** | + 8.797 |
| Sophie-Scholl-Gesamtschule | 405.963 | **339.244** | - 66.719 |
| Verkehrssicherungsmaßnahme Röntgenstadion (vgl. DS 16/1372) | 140.572 | **133.857** | - 6.715 |
| Feuerwehr Rolltore (vgl. DS 16/3828) | 500.000 | **577.249** | + 77.249 |
| Brandschutzklappen EMMA (vgl. DS 16/4031) | 0 | **220.000** | + 220.000 |
| Allgemeine (Bau-)Preissteigerungen | **0** | **1.000.000** | + 1.000.000 |
| **Instandhaltungsrückstellungen Gebäude** | **3.089.734** | **4.324.555** | **+ 1.234.821** |

Die Veränderungen ergeben sich aus der Inanspruchnahme / Auflösungen der Rückstellungen im Jahresverlauf 2022, der Anpassung der Instandhaltungskosten zum Bilanzstichtag und der Neubildung von Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2022. Durch die Durchführung von Sanierungsmaßnahmen wurde in 2022 insgesamt ein Betrag in Höhe von 0,4 Mio. € aus den Rückstellungen in Anspruch genommen. Darüber hinaus konnten Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 13 T€ gebucht werden.

Demgegenüber stehen Zuführungen zu den Rückstellungen aufgrund der Anpassung des Baupreisindex im Jahr 2022 und weiterer zu bildender Rückstellungsmaßnahmen mit einem Gesamtvolumen von 1,6 Mio. €.

### 3.3.2.3.4 Sonstige Rückstellungen (Bilanzposition 3.4)

Gemäß den anzuwendenden Rechnungslegungsvorschriften hat die Stadt Remscheid für potenzielle Verluste aus ungewissen Verbindlichkeiten, Rückstellungen zu bilden, wenn der potenzielle Verlust wahrscheinlich und schätzbar und die Höhe der zu erwartenden Verluste nicht geringfügig ist.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **3.4 Sonstige Rückstellungen** | **12.938.810** | **15.802.988** | **+ 2.864.178** |

**Resturlaubsansprüche, Gleitzeit und Überstunden**

Für die zum Bilanzstichtag festgestellten Resturlaubsansprüche wird unter Zugrundelegung eines gewogenen Durchschnittstageswertes und für die zum Bilanzstichtag festgestellten Zeitguthaben unter Zugrundelegung eines gewogenen Durchschnittsstundenwertes eine Rückstellung gebildet (4,9 Mio. €). Damit erhöht sich die Rückstellungshöhe gegenüber dem Vorjahr um rund 0,1 Mio. €.

**Altersteilzeitrückstellungen**

Für die Zahlungsverpflichtungen bei der Inanspruchnahme von Altersteilzeitmodellen nach dem Blockmodell werden während der Beschäftigungsphase Rückstellungen gebildet, die während der Freistellungsphase abgeschmolzen werden (4,1 Mio. €). Darüber hinaus besteht die Verpflichtung zur Zahlung von Abfindungen aufgrund der verringerten Rentenansprüche der Beschäftigten (14 T€).
Die Bewertung erfolgt gemäß den Handreichungen des Innenministeriums NRW analog der steuerrechtlichen Vorgehensweise.

**Versorgungslastenausgleich**

Die Erstattungsverpflichtungen der Stadt Remscheid bei Dienstherrenwechseln nach dem Beamtenversorgungsgesetz (Versorgungslastenausgleich) werden mit dem Barwert angesetzt und als sonstige Rückstellungen passiviert (2,2 Mio. €). Demgegenüber wird der anteilige Erstattungsanspruch nach dem Versorgungslastenausgleich gegenüber abgebenden Dienstherren mit dem Barwert angesetzt und als sonstige Forderungen aktiviert.

**Klageverfahren, Prozesskosten und Schadensersatzleistungen**

Infolge der Charakteristik der insbesondere hoheitlichen Verwaltungstätigkeit ist die Stadt Remscheid in eine Vielzahl laufender gerichtlicher Verfahren involviert. Die Bildung von Rückstellungen für gerichtliche Verfahren unterliegt zahlreichen Unwägbarkeiten. Das Ergebnis der einzelnen Verfahren kann nicht mit Gewissheit vorhergesagt werden. Die Beurteilung der Wahrscheinlichkeit und die Bezifferung von ungewissen Verbindlichkeiten erfordern Einschätzungen in großem Umfang. Die endgültigen Verbindlichkeiten der Stadt können hiervon letztlich aber erheblich abweichen. Die endgültige Erledigung der laufenden Verfahren wird nach den Erfahrungen der Vergangenheit voraussichtlich keine nennenswerten Auswirkungen auf das Haushaltsergebnis haben und die Gesamtfinanzlage der Stadt hiervon nur unwesentlich beeinflusst werden.

Darüber hinaus ist die Stadt Remscheid aufgrund der umfangreichen Verwaltungstätigkeit im Laufe einer Rechnungsperiode verpflichtet, eine Vielzahl von Schadensersatzzahlungen zu leisten. Hierbei handelt es sich insbesondere um Schadensersatzverpflichtungen aus der hoheitlichen Tätigkeit, Schadensersatz gegenüber den eigenen Mitarbeitern für Schäden aus dem Dienstverhältnis, Nutzungsausfallentschädigungen etc.. Die tatsächliche Inanspruchnahme und die Schadenshöhe sind naturgemäß schwer abschätzbar.

Zum 31.12.2022 bestehen bei der Stadt Remscheid Rückstellungen aus Klageverfahren, Prozesskosten und Schadenersatzleistungen in Höhe von 1,8 Mio. €.

**Weitere Rückstellungen**

Bei den weiteren „Sonstigen Rückstellungen“ handelt es sich insbesondere um

- zu leistenden Vorteilsausgleich nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz
- Rückstellungen aus Steuerverbindlichkeiten
- Rückstellungen für drohende Verluste
- sonstige evtl. Nachzahlungsverpflichtungen

## 3.3.2.4 Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.1 bis 4.7)

Die Verbindlichkeiten sind nach den unterschiedlichen Arten der städtischen Verbindlichkeiten gegliedert. Die zeitliche Bindung der einzelnen Verbindlichkeiten ist im Verbindlichkeitenspiegel (Seite 82) dargestellt.

### 3.3.2.4.1 Anleihen (Bilanzposition 4.1)

Gemeinsam mit weiteren Städten im Land NRW hat die Stadt Remscheid seit 2014 mehrere Stadtanleihen ausgegeben, von denen auf die Stadt Remscheid Ende 2022 zurzeit ein Anteil von 152,5 Mio. € entfällt.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.1.1 Anleihen für Investitionen | 0 | **0** | 0 |
| 4.1.2 Anleihen zur Liquiditätssicherung | 172.500.000 | **152.500.000** | - 20.000.000 |

Die Anleihen werden zum Zwecke der Liquiditätssicherung ausgegeben. Bilanziell und (teilweise) finanzstatistisch werden diese zwar getrennt von den Krediten geführt, sind in den Gesamtüberlegungen zur städtischen Verschuldung jedoch gemeinsam mit den Krediten zur Liquiditätssicherung darzustellen.

### 3.3.2.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 4.2)

In diesem Posten sind alle Investitionskredite dargestellt. Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem zum Bilanzstichtag offenen Rückzahlungsbetrag bewertet.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt | 72.832.265 | **83.479.507** | + 10.647.242 |

Kreditaufnahmen sind bei der Stadt Remscheid ausschließlich bei den privaten Kreditinstituten erfolgt.

Detaillierte Informationen zur Entwicklung der Kredite sind in Kapitel 3.5 ab Seite 68 dargestellt.

### 3.3.2.4.3 Verbl. aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Bilanzposition 4.3)

Die Liquiditätskredite (ehemalige Kassenkredite) sind mit ihrem zum Bilanzstichtag offenen Rückzahlungsbetrag bewertet.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 407.112.238 | **439.777.588** | + 32.665.350 |

Zusammen mit den Anleihen betragen die Fremdmittel zur Liquiditätssicherung insgesamt 592,3 Mio. € somit 12,6 Mio. € mehr als im Vorjahr.

Detaillierte Informationen zur Entwicklung der Kredite sind in Kapitel 3.5 ab Seite 69 dargestellt.

#### 3.3.2.4.4 Verbl., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Bilanz 4.4)

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 30.600 | **30.600** | 0 |

Diese Position beinhaltet nur noch die noch nicht vollständig eingezahlte Stammkapitaleinlage für die Arbeit Remscheid gGmbH.

#### 3.3.2.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 4.5)

Alle zum 31.12.2022 bestehenden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden mit ihrem Nominalwert bilanziert.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 8.832.270 | **9.638.001** | + 805.732 |

#### 3.3.2.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 4.6)

Alle zum Jahresende bestehenden Verbindlichkeiten aus Transferleistungen wurden mit ihrem Nominalwert bilanziert. Hierunter fallen sowohl Transferleistungen gegenüber Leistungsempfängern als auch Erstattungen an andere Transferleistungen gewährende Stellen.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 5.284.314 | **7.375.388** | + 2.091.075 |

#### 3.3.2.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.7)

Hierunter fallen alle Verbindlichkeiten, die nicht den zuvor beschriebenen Verbindlichkeiten zuzuordnen sind.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 14.017.293 | **16.959.801** | + 2.942.508 |

Dies sind u.a. die Steuerverbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt, die noch nicht fällig geworden sind.

Bei dieser Bilanzposition müssen auch die nicht geklärten Einzahlungen bilanziert werden, also die Einzahlungen, welche (noch) nicht einer konkreten Forderung zugeordnet werden können und damit eine latente Rückzahlungsverpflichtung darstellen können.

Als Sonstige Verbindlichkeiten wurden des Weiteren die antizipativen Rechnungsabgrenzungen bilanziert, die bereits in Vorjahren aufgrund der Periodenzuordnung Aufwand darstellen, die Auszahlung aber erst zu einem späteren Zeitpunkt fällig wird.

Darüber hinaus sind hierunter auch Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern zu bilanzieren. Durchlaufende Gelder stellen fremde Finanzmittel dar, da diese im Namen und für Rechnung eines Dritten geleistet werden. Bereits erhaltene, aber noch nicht an einen Dritten weitergeleitete Finanzmittel müssen als sonstige Verbindlichkeit bilanziert werden.

Die Sonstigen Verbindlichkeiten wurden mit dem zukünftigen Auszahlungsbetrag bewertet.

#### 3.3.2.4.8 Erhaltene Anzahlungen (Bilanzposition 4.8)

Erhaltene Anzahlungen stellen Verbindlichkeiten dar, die noch zweckentsprechend zu verwenden oder zurückzuzahlen sind.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Erhaltene Anzahlungen für Investitionen | 15.120.992 | **17.453.635** | + 2.332.643 |
| Erhaltene Anzahlungen für konsumtive Zwecke | 6.274.681 | **7.469.393** | + 1.194.712 |
| **4.8 Erhaltene Anzahlungen** | **21.395.673** | **24.923.028** | **+ 3.527.355** |

Unter den Erhaltenen Anzahlungen werden vor allem **Zuwendungen zur investiven Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen** ausgewiesen, welche noch nicht verwendet wurden bzw. bei welchen der Vermögensgegenstand noch nicht aktiviert wurde. Analog zu den Aktivierungen von Anlagen im Bau werden die zugehörigen Bestände bei dieser Position in den Folgejahren passiviert.

Ebenso sind hier **zweckgebundene konsumtive Zuwendungen** darzustellen, die noch nicht zweckentsprechend aufwandswirksam verwendet wurden und somit noch nicht ertragswirksam werden können. Bei zweckentsprechender Verwendung im Folgejahr werden diese endgültig ertragswirksam verbucht und mindern (neutralisieren) daher die Belastungen aus den entsprechenden Aufwendungen.

### 3.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 5)

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie ganz oder teilweise einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe der zukünftigen Erträge angesetzt.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | **Wert zum 31.12.2022** | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 9.009.728 | **8.608.143** | - 401.586 |

Soweit für gewährte Zuwendungen an Dritte aktive Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen waren, wurden bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten die entsprechenden gewährten Landeszuschüsse passiviert.

Entsprechend dem Grundsatz der Wesentlichkeit ist auf die Rechnungsabgrenzung geringfügiger Beträge und deren Ansatz als passive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 42 Abs. 4 Nr. 5 KomHVO) in der gemeindlichen Bilanz verzichtet worden.

## 3.3.3 Abgleich Bankkonten / Liquide Mittel / Finanzrechnung

Nach der Bestätigung des FD 1.21 sind die Barkassenbestände und Konten zum 31.12.2022 abgestimmt. Somit stimmen zum 31.12.2022 alle korrespondierenden Rechnungskreise überein:

- Bestand an liquiden Mitteln in der Bilanz (Aktiva Position 2.4)
- Ergebnis der Finanzrechnung (Zeile 42)
- Tagesabschluss aller Konten (Nebenbuch Bankbuchhaltung):

**Abgleich Bankkonten/Finanzrechnung**

| Nr. | Bankkontonummer | Bezeichnung | bis 30.12.22 | 31.12.22 | Buchungsbestand | Schwebeposten | Kontostand |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BANK-001 | 18 | SSK Remscheid | 4.420.810,29 | 0,00 | 4.420.810,29 | 0,00 | 4.420.810,29 |
| BANK-002 | 16090508 | Postbank | 56.347,52 | 0,00 | 56.347,52 | 0,00 | 56.347,52 |
| BANK-003 | 12500 | Theater | 19.477,26 | 0,00 | 19.477,26 | 0,00 | 19.477,26 |
| BANK-004 | 22001701 | Bundesbank | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-005 | 6300099 | Geldmarktkonto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-006 | 10009 | Quimper/Personalrat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-007 | 14142 | Verkehrsüberwachung | 49.974,36 | 0,00 | 49.974,36 | 0,00 | 49.974,36 |
| BANK-008 | 49163 | Telefon-Abrechnung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-009 | 3355485024 | Rücklage Kindergärten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-010 | 2002101778 | Schul- u. Sportpauschale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-011 | 2367876501+2367915622 | Festgeld GEWAG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-012 | 3355044961 | Sicherheitsleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-013 | 995557509/7525 | Fun-Box 1+2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-014 | 995557533 | IG Kammgarn - Spielplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-015 | 995557517 | Stiftung Dausend | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-016 | | DKB Festgeld Funbox 1+2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-017 | | Sparbücher 2.51 Mietkautionen | 4.287,71 | 0,00 | 4.287,71 | 0,00 | 4.287,71 |
| BANK-018 | | IKB Deutsche Industriebank AG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-019 | 150888 | Edelhoff Stiftung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-020 | | Düsseldorfer Hypothekenbank AG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-021 | 2800016392 | DKB ehemals Festgeld Stiftung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-022 | 1020047930 | DKB Geschäftsgiro f.Festgelder | 20.788,54 | 0,00 | 20.788,54 | 0,00 | 20.788,54 |
| BANK-023 | 1001341244 | HSH Nordbank Hamburg, Kiel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-024 | | HCB Festgelder Stockder Stift. + | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| BANK-025 | | Stockder Stiftung - DKB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-026 | | Edelhoff Stiftung - HSH | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-027 | 123604 | SSK Remscheid-Giro Stockder | 80.656,81 | 0,00 | 80.656,81 | 0,00 | 80.656,81 |
| BANK-028 | 11073558 | SSK Remscheid-Festgeld GEWAG | 1.182.898,91 | 0,00 | 1.182.898,91 | 0,00 | 1.182.898,91 |
| BANK-029 | 0006167498 | Girokonto-Volksbank im | 1.225,88 | 1.770,00 | 2.995,88 | 0,00 | 2.995,88 |
| BANK-030 | 0026167494 | Festgeldkto.-Volksbank im | 46.000,00 | 0,00 | 46.000,00 | 0,00 | 46.000,00 |
| BANK-031 | 133629 | SSK RS Abbuchung KfZ-Steuer | 1.444,71 | 0,00 | 1.444,71 | 0,00 | 1.444,71 |
| BANK-032 | 133595 | SSK RS 133595 | 22.641,05 | 0,00 | 22.641,05 | 0,00 | 22.641,05 |
| BANK-033 | 2000249470 | SSK Remscheid-Festgeld Stockder | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| BANK-034 | 0002040533 | Girokonto Volksbank im Bergischen | 5.140,75 | 2.700,00 | 7.840,75 | 0,00 | 7.840,75 |

| Nr. | Bankkontonummer | Bezeichnung | bis 30.12.22 | 31.12.22 | Buchungsbestand | Schwebeposten | Kontostand |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BANK-035 | 0042040535 | Festgeldkto.-Volksbank im | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| BANK-036 | 6500113367 | Volkswagen Bank | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-037 | 0142040534 | Volksbank im Bergischen Land eG | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| BANK-038 | 0242040533 | Volksbank im Bergischen Land eG | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| BANK-039 | 0046167490 | Volksbank im Bergischen Land | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| BANK-040 | 144295 | Darlehensverwaltung Kämmerei | 68.757,98 | 0,00 | 68.757,98 | 0,00 | 68.757,98 |
| BANK-112 | 12121216 | Spendenkonto Hochwasserhilfe | 225.808,75 | 0,00 | 225.808,75 | 0,00 | 225.808,75 |
| BANK-117 | 11318755 | Mietkautionenkonto FD 2.50 SSK | 4.085,56 | 0,00 | 4.085,56 | 0,00 | 4.085,56 |
| BANK-200 | | Barkassen | 44.845,00 | -889,16 | 43.955,84 | 0,00 | 43.955,84 |
| BANK-201 | | kurzfr. Vorschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-202 | | "Barkasse" Frankiermaschine 0.18 | 55.092,59 | -33.450,73 | 21.641,86 | 0,00 | 21.641,86 |
| BANK-301 | 2054914 | Girokonto Volksbank im Bergischen | 3.249,75 | 850,00 | 4.099,75 | 0,00 | 4.099,75 |
| BANK-302 | 0199771973 | Deka Depot Edelhoff Stiftung | 17.768,90 | 0,00 | 17.768,90 | 0,00 | 17.768,90 |
| BANK-303 | 42054916 | Festgeldkto. Volksbank im | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| BANK-304 | 11303773 | Verrechnungskonto Sparkasse / | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-305 | 0199771973 | Deka Depot Stiftung Dausend | 49.918,32 | 0,00 | 49.918,32 | 0,00 | 49.918,32 |
| BANK-306 | 0199771973 | Deka Depot Stockder Stiftung | 101.586,19 | 0,00 | 101.586,19 | 0,00 | 101.586,19 |
| BANK-551 | | Verrechnungszahlweg - inaktiv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-552 | | Verrechnungbank (Aufrechnung) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-555 | | Manuelle Umbuchungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-590 | | Verrechnungen Altverfahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-595 | | Migrationsbank Profiskal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BANK-600 | | Überzahlungen aus MPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Summe Bankkonten** | | | **6.932.806,83** | **-29.019,89** | **6.903.786,94** | **0,00** | **6.903.786,94** |
| **Summe Finanzrechnung** | | | | | **6.903.786,94** | | |
| | **davon Einzahlungen Finanzrechnung** | | | | **15.034.067.571,58** | | |
| | **davon Auszahlungen Finanzrechnung** | | | | **-15.027.163.784,64** | | |
| **Differenz** | | | | | **0,00** | | |

Aufgestellt
Remscheid, den 06.12.23

Kasse

Stadt Remscheid

Imig
Fachdienstleitung
Fachdienst Steuern und
ID 5010535 Finanzbuchhaltung

Gesehen: 21.12.2023
Remscheid, den

FD Rechnungsprüfung

RPA

Gesehen:
Remscheid, den 14.12.2023

Kassenaufsichtsbeamter

Jan Vilenz
Stadtkämmerer und Stadtkämmerer

## 3.4 Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals

Gemäß § 75 GO NRW muss der NKF – Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnisplan erreicht oder übersteigt. Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (§ 75 Abs. 3 GO NRW) gedeckt werden kann.

Aufgrund der vorliegenden Jahresabschlüsse 2008 – 2022 kann die Entwicklung des Eigenkapitals wie folgt aktualisiert werden:

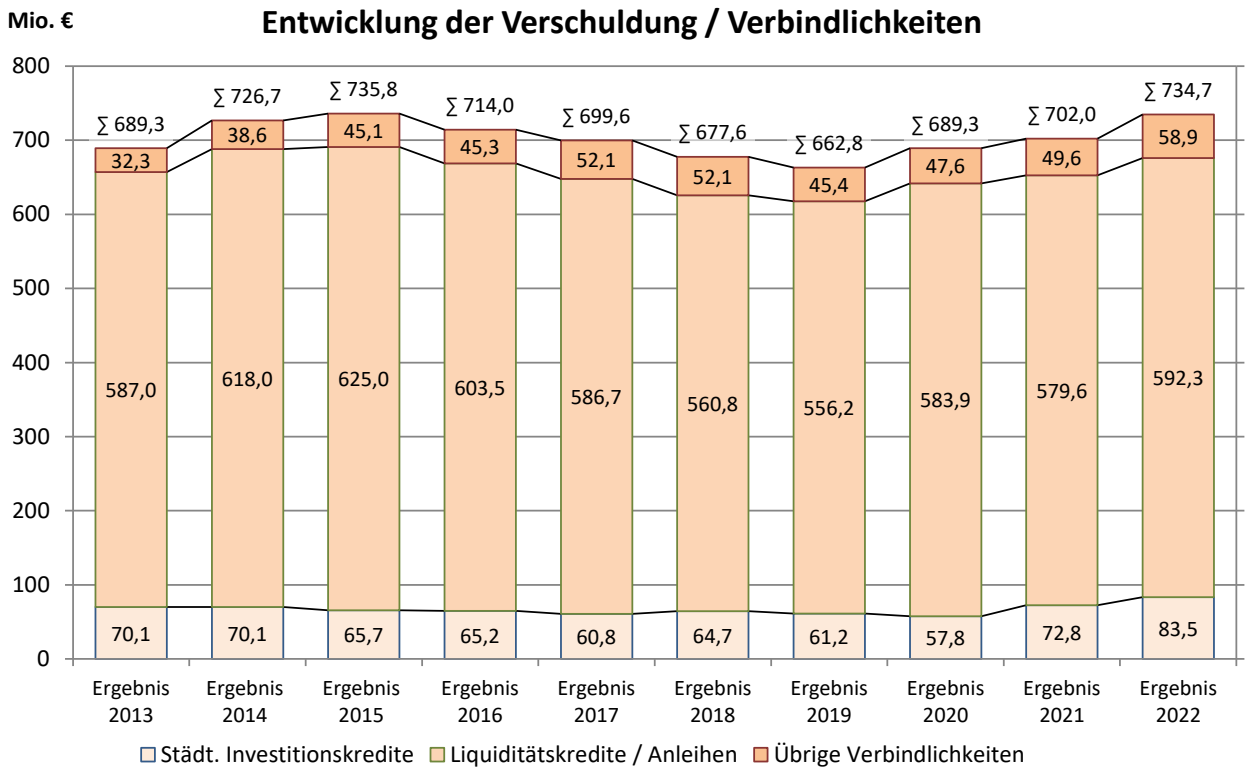
| [Mio. Euro] | Jahresergebnis | Ergebnisneutrale Veränderung *) | Eigenkapital zum 31.12. |
|---|---|---|---|
| 2008 | - 39,9 | + 1,9 | + 275,1 |
| 2009 | - 84,3 | - 0,8 | + 190,0 |
| 2010 | - 99,9 | | + 90,1 |
| 2011 | - 49,5 | - 2,0 | + 38,6 |
| 2012 | - 35,9 | | + 2,7 |
| 2013 | - 27,4 | - 1,4 | - 26,1 |
| 2014 | - 51,0 | | - 77,1 |
| 2015 | - 30,4 | - 4,1 | - 111,6 |
| 2016 | + 2,3 | - 0,9 | - 110,2 |
| 2017 | + 3,0 | - 0,5 | - 107,7 |
| 2018 | + 0,7 | + 0,3 | - 106,7 |
| 2019 | + 1,0 | + 2,8 | - 102,9 |
| 2020 | + 2,1 | + 2,3 | - 98,4 |
| 2021 | + 1,0 | - 0,3 | - 97,7 |
| 2022 | + 1,0 | +1,6 | - 95,1 |
| 2023 | + 1,8 | | - 93,3 |
| 2024 | + 3,7 | | - 89,6 |
| 2025 | + 11,0 | | - 78,6 |
| 2026 | + 8,5 | | - 70,1 |
| 2027 | - 20,7 | | - 90,8 |

*) 2008 bis 2011: Korrektur Eröffnungsbilanz nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 58 Abs. 1 KomHVO)
ab 2013: Ergebnisneutrale Verrechnung gem. § 39 III i. V. m. § 44 III KomHVO

Die bilanzielle Überschuldung ist Anfang des Jahres 2013 eingetreten. Der nach dem Stärkungspaktgesetz geforderte Haushaltsausgleich in der Ergebnisplanung kann seit 2016 nachgewiesen werden. Durch die positiven Jahresergebnisse baut sich das Eigenkapital seit 2016 sukzessive wieder auf.

# 3.5 Entwicklung der Verschuldung

Die städtischen Verbindlichkeiten entwickelten sich bis zum 31.12.2022 wie folgt:




Die Remscheider Pro- Kopf- Verschuldung zum 31.12.2022 beträgt auf der Basis der fortgeschriebenen Einwohnerzahl (Stand 31.12.2022 lt. IT.NRW = 112.613 Einwohner):

| **Verbindlichkeiten aus** | **Bilanzwert 31.12.2022** | **Verschuldung pro Einwohner** |
|---|---|---|
| Anleihen, die Krediten zur Liquiditätssicherung gleichkommen | 152.500.000 € | 1.354 € / EW |
| Krediten zur Liquiditätssicherung | 439.777.588 € | 3.905 € / EW |
| Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt | 83.479.507 € | 741 € / EW |
| Übrige Verbindlichkeiten | 58.926.818 € | 523 € / EW |
| **Gesamtverschuldung zum 31.12.2022** | **734.683.914 €** | **6.524 € / EW** |

Hierin sind ca. 10,9 Mio. € (97 € / EW) an Krediten im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ enthalten, die vom Land NRW getilgt werden und daher für die Stadt Remscheid keine Schulden- bzw. Tilgungslast im eigentlichen Sinne darstellt.

Sofern die eventuellen Verbindlichkeiten (Pensions-, Altlasten-, Instandhaltungs- und sonstige Rückstellungen) in die Verschuldungsbetrachtung mit einbezogen werden, kommt man zu folgendem Ergebnis:

| | | |
|---|---|---|
| Rückstellungen | 303.062.417 € | 2.691 € / EW |
| **Erweiterte Gesamtverschuldung zum 31.12.2022** | **1.059.485.287 €** | **9.312 € / EW** |

Investitionskredite

Der Bestand an Investitionskrediten konnte zwischen 2007 und 2020 deutlich zurückgeführt werden. Die Stadt war aufgrund von Vorgaben der Kommunalaufsicht gehalten, eine Netto- Neuverschuldung (also Kreditaufnahmen über die getätigten Tilgungen hinaus) zu vermeiden. Zudem konnten – unter anderem durch personelle Engpässe – Baumaßnahmen zum Teil nicht in der Geschwindigkeit umgesetzt werden, wie sie eingeplant waren. Daher wurden die geplanten Kreditaufnahmen ebenfalls unterschritten.

Seit dem Jahr 2021 erhöht sich der Bestand der Investitionskredite wieder. Dies wurde vor allem durch das Projekt „Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung“ notwendig.

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | Wert zum 31.12.2022 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **4.2 Verbindl. aus Krediten für Investition** | **72.832.265** | **83.479.507** | **+ 10.647.242** |
| | | | |
| davon i. R. "Gute Schule 2020" | 1.900.000 | 1.800.000 | - 100.000 |
| davon originäre Investitionskredite | 70.932.265 | 81.679.507 | + 10.747.242 |

Die originäre investive Verschuldung hat sich in 2022 um 10,7 Mio. € erhöht.

Liquiditätskredite und – anleihen

Die Anleihen bzw. Kredite zur Liquiditätssicherung haben sich wie folgt entwickelt:

| **Bezeichnung** | Wert zum 31.12.2021 | Wert zum 31.12.2022 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| | | | |
| 4.1.2 Anleihen zur Liquiditätssicherung | 172.500.000 | 152.500.000 | - 20.000.000 |
| 4.3 Liquiditätskredite | 407.112.238 | 439.777.588 | + 32.665.350 |
| **Verschuldung zur Liquiditätssicherung** | **579.612.238** | **592.277.588** | **+ 12.665.350** |
| | | | |
| davon für TBR | 0 | 4.000.000 | + 4.000.000 |
| davon i. R. "Gute Schule 2020" | 9.612.238 | 9.069.478 | - 542.760 |
| **davon originär städtisch** | **570.000.000** | **579.208.110** | **+ 9.208.110** |

Die bilanziellen Werte haben sich in 2022 um 12,7 Mio. € erhöht. Bezogen auf die originären städtischen Liquiditätskredite hat eine Neuverschuldung von 9,2 Mio. € auf 579,2 Mio. € stattgefunden. Folgende Bestandteile werden bei der Bereinigung berücksichtigt:

- Weitergeleitete Liquiditätskredite an die TBR, die gleichzeitig als Forderung bilanziert sind und weder zum Bilanzzeitpunkt noch in Zukunft den städtischen Haushalt belasten.
- Kreditaufnahmen im Rahmen „Gute Schule 2020“. Diese werden statistisch als städtische Kredite geführt. Zins- und Tilgungsleistungen werden jedoch bis zur vollständigen Rückzahlung im Jahr 2040 durch das Land übernommen und stellen daher zu keinem Zeitpunkt eine Belastung für den städtischen Haushalt dar.

Weitere Informationen zum Stand der Umsetzung des Programms „Gute Schule 2020“ sind in Kapitel 3.6.5 ab Seite 71 zu finden.

Einfluss des Stärkungspaktes auf die Höhe der Liquiditätskredite / – anleihen:
In den Haushaltsjahren 2011 bis 2020 erhielt die Stadt Remscheid Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen auf Grundlage des Stärkungspaktgesetzes (Stärkungspaktmittel) mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 123.751.810 €. Der Bestand der Liquiditätskredite wäre ohne diese Zuwendungen analog höher ausgefallen; wobei Zinseffekte zusätzlich zu betrachten sind.

# 3.6 Sonstige Angaben

## 3.6.1 Haftungsverhältnisse

Die in den bilanziellen Verbindlichkeiten nicht ausgewiesenen Haftungsverhältnisse sind im Kapitel 3.13 (Seite 84) als Anlage zum Verbindlichkeitenspiegel aufgelistet und erläutert (§ 48 Abs. 1, Satz 2 KomHVO).

## 3.6.2 Leasingverträge

Für den Bilanzstichtag sind keine bilanzierungspflichtigen Leasingverträge festgestellt worden. Bei den abgeschlossenen Leasingverträgen handelt es sich hauptsächlich um geleaste EDV- Ausstattung und Kraftfahrzeuge, welche entsprechend der wirtschaftlichen Zurechnung bei den Leasinggebern bilanziert werden. Die Leasingverträge wurden konform mit den vom Bundesministerium der Finanzen herausgegebenen steuerrechtlichen Erlassen abgeschlossen. Bilanzierungspflichtige ÖPP- Projekte wurden ebenfalls nicht abgeschlossen.

## 3.6.3 Sparkassen

Nach § 1 des Sparkassengesetzes (SpkG) werden die Sparkassen als Wirtschaftsunternehmen der Gemeinden bezeichnet, auch wenn die Gemeinden nach § 107 Abs. 6 GO NRW kein Bankunternehmen errichten, übernehmen oder betreiben dürfen. Die Sparkassen stellen somit eine Besonderheit in der Trägerschaft der Gemeinden dar. Auch wenn die Sparkassen als eine Vermögensmasse der Gemeinden betrachtet werden können, hat der nordrheinwestfälische Gesetzgeber mit Beschluss des Sparkassengesetzes vom 18.11.2008 entschieden, dass ein Bilanzansatz der Sparkassen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ausgeschlossen ist. Die Trägerschaft der Stadt Remscheid für die Stadtsparkasse Remscheid wird daher nicht bilanziert.

## 3.6.4 Rechtlich unselbständige örtliche Stiftungen

Die rechtlich unselbständigen Stiftungen unterliegen nach § 97 Abs. 2 GO den Vorschriften über die Haushaltswirtschaft der Gemeinde und sind im gemeindlichen Haushaltsplan gesondert nachzuweisen. Diese verbindliche Einbeziehung in den gemeindlichen Haushalt und eine daraus folgende Abbildung im Produktbereich Stiftungen erfordert, das separierte Vermögen dieser Stiftungen nach den gleichen Methoden zu bewerten, als wäre es originäres bzw. frei verfügbares Vermögen der Gemeinde. Die im Einzelnen ermittelten Vermögenswerte sind daher unter den zutreffenden Bilanzposten anzusetzen.

Die Ableitung der Werte der Stockder Stiftung für die Jahresrechnung der Stadt Remscheid erfolgte aus dem Jahresabschluss der Stockder Stiftung. Den jeweiligen Vermögenswerten waren Sonderposten in gleicher Höhe passivisch gegenüberzustellen, da die Stadt nicht frei über das Stiftungsvermögen verfügen kann. Für die Stockder Stiftung waren die Vermögenswerte bei den folgenden Bilanzpositionen zu berücksichtigen:

- Unbebaute Grundstücke
- Forderungen gegenüber dem privaten Bereich und Sondervermögen
- Liquide Mittel
- Sonstige Sonderposten
- Kredite vom öffentlichen Bereich

Für die Stiftung Dausend und für die Edelhoff Stiftung wurde das Vermögen jeweils bei der Bilanzposition Liquide Mittel berücksichtigt. Weitere Vermögensarten lagen bei diesen Stiftungen nicht vor.

Der Sonderpostenausweis erfolgte jeweils in gleicher Höhe (siehe Kapitel 3.3.2.2.4 – Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 2.4) auf Seite 56).

## 3.6.5 „Gute Schule 2020“

Das Land NRW stellte den Städten und Gemeinden in den Jahren 2017 bis 2020 jährlich 500 Mio. Euro zur Verfügung, um notwendige Sanierungen und Investitionen in die Schulinfrastruktur vornehmen zu können. Die Finanzierung der Mittel erfolgt unter Ausnutzung der historischen Niedrigzinsphase durch die NRW.BANK. Eine Belastung der Kommunen durch Zins- und Tilgungsleistungen erfolgt nicht, die Tilgung erfolgt über den Landeshaushalt. Die Beschlussfassung der Maßnahmen erfolgte im Jahr 2016 mit der Drucksache-Nr. 15/3020.

Der Stadt Remscheid werden Kredite in Höhe von insgesamt 12.212.048 € zur Verfügung gestellt, die in den Jahren 2017 bis 2020 abzurufen sind. Diese wurden bis zum 31.12.2020 komplett abgerufen. Die Verwendung ist bis zum 31.12.2024 nachzuweisen.

Da das Land die Tilgung der Kredite übernimmt, können zu allen Aufwendungen für das Programm jeweils zu 100 % Erträge aus Schuldendienstbeihilfen verbucht werden.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 erfolgt zwecks Neutralisierung der Ergebnisrechnung eine Anpassung des Ertrages an den tatsächlichen Aufwendungen in Gesamthöhe von ca. 1,1 Mio. €. Eine Belastung des jährlichen Ergebnisses erfolgt nicht.

In ähnlicher Weise stehen den im Rahmen des Programms geleisteten investiven Auszahlungen zu 100 % Sonderposten gegenüber (Details siehe Seite 56). Bei der Abschreibung der im Rahmen des Programms angeschafften Vermögensgegenstände entstehen in gleicher Höhe Erträge aus Auflösung der Sonderposten. Eine Belastung des jährlichen Ergebnisses erfolgt nicht.

Die Mittelverwendung im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ ist zum Jahr 2022 wie folgt fortgeschritten:

| **Mittelverwendung [Mio. €]** | **Verwendet in Vorjahren** | **Verwendet in 2022** | **Geplant für Folgejahre** | **Summe** |
|---|---|---|---|---|
| Konsumtiv (Aufwand) | 8,8 | **1,1** | 0,2 | 10,1 |
| Investiv | 1,7 | **0,2** | 0,2 | 2,1 |
| **Summe** | **10,5** | **1,3** | **0,4** | **12,2** |

Der Zeitrahmen für die Verwendung / den Nachweis der Mittel endet am 31.12.2024.

Die Mittel sind bereits komplett abgerufen, die Verwendung steht jedoch in Teilen noch aus. Zudem besteht eine Forderung gegen das Land auf zukünftige Tilgung der Kredite. Diese Sachverhalte werden in der Bilanz durch Bestände auf folgenden Positionen dargestellt:

| **Bezeichnung** | **Wert zum 31.12.2022** |
|---|---|
| **Aktiva:** | |
| **1.* Anlagevermögen (diverse)**<br>Geförderte Vermögensgegenstände abzüglich Abschreibungen | 982.698 |
| **2.2.1 Forderungen aus Transferleistungen**<br>Höhe des Anspruchs auf zukünftige Tilgungen der Kredite durch das Land | 10.471.456 |
| **2.4 Liquide Mittel**<br>Zur Verfügung stehende Mittel aus Kreditabrufen zur Umsetzung von Maßnahmen | 398.022 |
| **Passiva:** | |
| **1. Eigenkapital**<br>Den Aufwendungen stehen Erträge in voller Höhe gegenüber | 0 |
| **2.4 Sonstige Sonderposten**<br>Förderung investiver Vermögensgegenstände abzüglich Abschreibung | -982.698 |
| **4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** | -1.800.000 |
| **4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung** | -9.069.478 |
| | |
| **Nettobetrag der bilanziellen Auswirkungen** | **0** |

Alle genannten Positionen korrespondieren untereinander, so dass keine positiven oder negativen Auswirkungen auf das Eigenkapital entstehen. Auch dem zukünftigen Aufwand aus Abschreibungen stehen Auflösungen der Sonstigen Sonderposten in voller Höhe gegenüber. Zuletzt werden auch die Liquiden Mittel nach Umsetzung aller Maßnahmen zu 0 saldiert sein.

Die ausgewiesenen Kreditbestände sind bereits um Tilgungsleistungen des Landes reduziert, daher liegen diese unter den bewilligten Gesamtmitteln von 12,2 Mio. €.

## 3.6.6 Gleichstellungsplan

Der Gleichstellungsplan für die Jahre 2019-2023 wurde vom Rat mit Drucksache 15/6300 am 26.09.2019 beschlossen.

## 3.6.7 Verselbstständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form

Die Stadt Remscheid ist verpflichtet einen Gesamtabschluss gemäß § 116 der Gemeindeordnung (GO) zu erstellen. Gleichermaßen wird ein Beteiligungsbericht nach § 117 GO für das Jahr 2022 erstellt (Drucksache 16/5153). Die Verpflichtung zur Erstellung einer Übersicht verselbstständigter Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Form gemäß § 45 Abs. 4 KomHVO entfällt daher.

# 3.7 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO

Für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zu machen zum ausgeübten Beruf sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

| Familienname, Vorname<br>*Ausgeübter Beruf* | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125, Abs. 1, Satz 3 AktG | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich- rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---|---|---|---|
| Mast-Weisz, Burkhard<br>Oberbürgermeister | • Aufsichtsrat der GEWAG Remscheid<br>• Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH<br>• Aufsichtsrat der Energie und Wasser Remscheid GmbH (EWR GmbH)<br>• Aufsichtsrat der H2O GmbH<br>• Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH<br>• Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker – Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH – Vorsitzender (ab 25.09.2014)<br>• Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft | ▪ Gesellschafterversammlung der Bergischen Symphoniker – Orchester der Städte Remscheid und Solingen GmbH (Vorsitzender)<br>▪ Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft<br>▪ Mitglied der Gesellschafterversammlung der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft<br>▪ Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (Vorsitzender)<br>▪ Mitglied in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes<br>▪ Gesellschafterversammlung des Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft<br>▪ Beratendes Mitglied im Regionalrat des Regierungsbezirkes Düsseldorf<br>▪ Mitglied in der Gesellschafterversammlung der BPR Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen Remscheid gGmbH<br>▪ Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Lokalfunk Remscheid-Solingen Betriebsgesellschaft mbH & Co KG | ▪ Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. KAG (Mitglied des Vorstandes, ab 18.06.2015)<br>▪ Beirat der RWE Energy AG<br>▪ RWE-Aktiengesellschaft (Hauptversammlung)<br>▪ RW Gesellschaft öffentlich-rechtliche Anteilseigner III mbH (Gesellschafterversammlung)<br>ab dem 08.10.2018 umbenannt nach RW Beteiligungs mbH<br>▪ Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (VkA) (Gesellschafterversammlung)<br>▪ Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH (Mitglied des Verwaltungsrates (ab 28.11.2019)<br>▪ Mitglied im Beirat der Gesellschaft der Freunde der Bergischen Universität Wuppertal sowie im Regionalrat<br>▪ Verein Technische Akademie Wuppertal e.V. (Beirat)<br>▪ Delegierter in der Mitgliederversammlung des Landesintegrationsrates NRW<br>▪ Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 20.02.2017)<br>▪ Kultursekretariat NRW Gütersloh (Mitglied der ständigen Konferenz) (ab 10.12.2020) |
| Wiertz, Sven<br>Stadtdirektor/Stadtkämmerer | • Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal – AWG (ab 01.01.2015)<br>• Aufsichtsrat der BEG Entsorgungsgesellschaft mbH (ab 19.02.2015) | • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal - AWG (ab 11.12.2014)<br>• Stellvertretender Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 25.02.2016)<br>• Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Remscheid (ab 25.02.2016) | • Verein Kulturzentrum Klosterkirche Remscheid-Lennep e.V. (Mitglied in der Mitgliederversammlung) (ab 22.02.2018)<br>• Schlossbauverein Burg an der Wupper e.V. – Mitglied im Vorstand (ab 22.02.2018)<br>• Gesellschaft der Freunde und Förderer des Deutschen Röntgen-Museums in Remscheid-Lennep e.V. (Mitglied im Plakettenausschuss) (ab 22.02.2018) |

| Familienname, Vorname<br>*Ausgeübter Beruf* | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125, Abs. 1, Satz 3 AktG | Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich- rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---|---|---|---|
| | | • Mitglied in der Trägerversammlung des Jobcenters Remscheid | • Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG, stellvertretender Vertreter im Vorstand (ab 22.02.2018)<br>• Kultursekretariat NRW Gütersloh (stellvertretendes Mitglied der ständigen Konferenz) (ab 10.12.2020)<br>• Erster stellvertretender Vorsitzender des Trägerverein des Bergischen Studieninstituts (ab 01.01.2022) |
| Neuhaus, Thomas<br>Beigeordneter<br>kommunaler Wahlbeamter | • Aufsichtsrat der Sana Klinikum Remscheid GmbH (stellvertre-tender Vorsitzender, ab 01.04.2015) | ▪ Gesellschafterversammlung des Sana-Klinikums Remscheid GmbH (ab 01.04.2015)<br>▪ Mitglied in der Trägerversammlung des Jobcenters Remscheid<br>▪ Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Evangelischen Jugendhilfe Bergisch-Land gGmbH (ab 19.02.2015)<br>▪ Gesellschafterversammlung der Arbeit Remscheid gGmbH (ab 19.02.2015)<br>▪ Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 01.09.2015) | ▪ Mitglied des Kuratoriums der Thomas Labetzke Stiftung (ab 26.03.2015) |
| Reul-Nocke, Barbara<br>Beigeordnete,<br>Kommunale Wahlbeamtin | • Keine | ▪ Stellvertretendes Mitglied in der Trägerversammlung des Jobcenters Remscheid (ab 22.04.2021) | ▪ Verein zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V. (Vorstandsmitglied) (ab 18.06.2015) |
| Heinze, Peter<br>Beigeordneter,<br>kommunaler Wahlbeamter | • keine | • Stellvertretender Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaf t (ab 05.11.2020) | • keine |

# 3.8 Mitglieder des Rates, Angaben nach § 95 Abs. 2 GO

Für die Mitglieder des Rates der Stadt Remscheid sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zu machen zum ausgeübten Beruf sowie zu Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes, zu Mitgliedschaften in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form sowie zu Mitgliedschaften in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

| lfd. Nr. | Name | Vorname | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Organen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Amtmann | Vincent | Erzieher im Anerkennungsjahr | keine |
| 2 | Ankay-Nachtwein | Erden | Lehrerin im Ruhestand | Delegierte in der Mitgliederversammlung des Landesintegrationsrates NRW (ab 27.11.2014)<br>Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 01.09.2015)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 20.06.2022) |
| 3 | Behrend | Axel | -- | Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG (ab 05.11.2020)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 20.06.2022) |
| 4 | Bluth, Dr. | Stefanie | Vikarin / im Nebenerwerb wissenschaftliche Mitarbeiterin Sozialwissenschaftlerin | Vertreterin in der Veranstaltergemeinschaft des Lokalfunk Remscheid-Solingen (ab 16.06.2015)<br>Vorsitzende im Aufsichtsrat der H2O-GmbH (ab 15.09.2017)<br>Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020)<br>Stellvertretendes Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde (ab 05.11.2020)<br>Stellvertretende Vorsitzende der SPD-Remscheid<br>stellvertretende Vorsitzende des Freundschaftsvereins Remscheid-Kirsehir |
| 5 | Bodenstedt | Waltraud | Pensionärin | Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012)<br>Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG (ab 18.06.2015) |
| 6 | Brehmer | Ilka | Fachreferentin | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Stellvertretende Vertreterin in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- und Giroverbandes (ab 10.12.2020)<br>Vorstandsvorsitzende Grüne Remscheid |
| 7 | Büddicker | Michael | Beamter | keine |
| 8 | Chudzinski | Sven | Diplom-Kaufmann (FH)/Risikocontroller; Prokurist; Imker im Nebenerwerb | Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020)<br>Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 10.12.2020)<br>Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. – KAG (ab 05.11.2020)<br>Vorstandsmitglied im Bezirksvorstand des FDP-Bezirksverband Düsseldorf<br>Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.04.2021)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 20.06.2022) |
| 9 | Clever | Torben | Pädagoge; freiberuflicher Dozent im Nebenerwerb | Kreisvorsitzender der FDP Remscheid<br>Beisitzer im Bezirksvorstand des FDP-Bezirksverband Düsseldorf |
| 10 | Edelhoff | York | Architekt, Dipl.-Ing. | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid<br>Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes<br>Vorsitzender im Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH (ab 25.09.2012)<br>Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 11.12.2014)<br>Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 20.02.2017)<br>Mitglied des Regionalrates der Regierungsbezirkes Düsseldorf (ab 05.11.2020) |
| 11 | Ernst | Nico | Student | Mitglied im Beirat des Jobcenters Remscheid (ab 10.12.2020) |
| 12 | Falkenberg | Nicolas | Rechtsanwalt | Vorstandsmitglied Freundeskreis Remscheid-Arlington (Deutsch-Englischer-Freundeskreis Remscheid) |
| 13 | Fellner | Anke | Mediaberaterin | Stellvertretendes Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde<br>Stellvertretende Vorsitzende im Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH - PSR (ab 20.06.2022) |

| lfd. Nr. | Name | Vorname | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Organen |
|---|---|---|---|---|
| 14 | Fiedler | Susanne | Pensionärin | Stellvertretende Vertreterin in der Mitgliederversammlung des Vereins zur Förderung der Abfallwirtschaft Region Rhein-Ruhr-Wupper e.V. (ab 05.11.2020)<br>Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020)<br>Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) (ab 10.12.2020)<br>Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. - KAG (ab 16.09.2021)<br>Stellvertretende Vertretung in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (ab 16.09.2021) |
| 15 | Friese | Kurt-Peter | Selbständiger Malermeister / Geschäftsführer | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid<br>Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (ab 05.11.2020)<br>Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 11.04.2013)<br>Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020) |
| 16 | Gaede | Nadine | Fraktionsassistentin | Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020) |
| 17 | Gedig | Roland | Wirtschaftspsychologe; Luftwaffenoffizier d. R. | keine |
| 18 | Grote | Stefan | Selbständiger Kaufmann | Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020)<br>Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 10.12.2020)<br>Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 05.11.2020)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 20.06.2022)<br>Vorsitzender Förderverein Eschbachtal e.V.; |
| 19 | Günther | Christian | Oberstudienrat | Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020)<br>Stellvertretender Vorsitzender des SPD Ortsvereins West<br>Vorsitzender des deutsch-englischen Freundeskreises Remscheid e.V. |
| 20 | Haumann | Rolf | Diakon | Vorstandsmitglied Louise-Hardt-Stiftung e.V.; |
| 21 | Heidtmann | Mathias | Lehrer | Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 27.11.2014)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020)<br>Stellvertretender Vorsitzender im Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH - PSR (ab 05.11.2020)<br>Mitglied im Kuratorium der Walter-Frey-Stiftung (ab 24.06.2021)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 20.06.2022) |
| 22 | Heuser | Heinz-Jürgen | Rentner | Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse (ab 05.11.2020)<br>Stellvertretender Vorsitzender AWO Kreisverband Remscheid, stellvertretender Vorsitzender AWO Ortsverein Lennep/Lüttringhausen, Kassierer SPD Ortsverein Lüttringhausen |
| 23 | Humpert | Karl Heinz | Oberstudienrat a. D. | Mitglied im Aufsichtsrat Stadtwerke Remscheid GmbH<br>Stellvertretendes Vorsitzender im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012)<br>Mitglied des Aufsichtsrates der Deponiebetriebsgesellschaft Velbert<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 06.01.2014)<br>Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunale Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land e.V. - KAG<br>Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 20.02.2017)<br>Vorsitzender des Stiftungsrates der Bürgerstiftung Remscheid |
| 24 | Hüsgen | Andre | Buchhalter/Fraktionsgeschäftsführer | Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 24.08.2017 – 20.06.2022)<br>Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Vorsitzender PRO Remscheid |
| 25 | Jochimsen | Lars | Chemisch-technischer Assistent | keine |
| 26 | Kaltwasser | Kai | Angestellter im öffentlichen Dienst | Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012)<br>Stellvertretendes Mitglied im Verbandsrat des Wupperverbandes (ab 27.11.2014)<br>CDU Remscheid: Mitglied des Kreisvorstandes<br>CDU Lennep: stellvertretender Vorsitzender |
| 27 | Kase | Thomas | Techniker, EDV-Beratung als selbständige Tätigkeit | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Vertreter in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- u. Giroverbandes (ab 10.12.2020)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (ab 10.12.2020)<br>Vorsitzender im Aufsichtsrat der Park Service Remscheid GmbH - PSR (ab 20.06.2022)<br>Vorsitzender des SPD Ortsvereins Süd |
| 28 | Kemper-Heibutzki | Gabriele | Lehrerin im Ruhestand | Stellvertretende Vorsitzende im Aufsichtsrat der H2O-GmbH (ab 15.09.2017)<br>Vorstandsmitglied im Stadtbezirksverband Lennep |

| lfd. Nr. | Name | Vorname | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Organen |
|---|---|---|---|---|
| 29 | Kirchner | Roland | Hausmann | Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020)<br>Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 10.12.2020)<br>Kassierer im Verkehrs- und Förderverein Lennep e.V.<br>Beiratsmitglied der Wählergemeinschaft in Remscheid e.V. |
| 30 | Kötter | Markus | Gärtnermeister, Betriebsleiter | Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012)<br>Stellvertretender Vorsitzender im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012 - 24.08.2022)<br>Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 27.09.2012)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (ab 10.12.2020)<br>Stellvertretender Vorsitzender der CDU Remscheid |
| 31 | Krause-Janotta | Sabine | Hausfrau; gesetzliche Betreuerin; Altenpflegehelferin | Sprecherin Elternbeirat der Lebenshilfe Remscheid e.V<br>Kassenprüferin Lebenshilfe Remscheid e.V.<br>Mitglied der Arbeiterwohlfahrt<br>Mitglied im Förderverein der Hilda-Heinemann-Schule |
| 32 | Kreimendahl | Tanja | Juristin | Mitglied im Aufsichtsrat der BEG Entsorgungs Gesellschaft mbH (ab 21.11.2012)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal – AWG (ab 01.01.2015)<br>stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende<br>Mitglied im Polizeibeirat bei der Kreispolizeibehörde (ab 05.11.2020)<br>Stadtbezirksvorsitzende CDU Lennep |
| 33 | Krupp | Christine | Gewerkschaftssekretärin | Mitglied in der Mitgliederversammlung der Kommunalen Arbeitsgemeinschaft Bergisch Land - KAG e.V. (ab 05.11.2020)<br>Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.04.2021)<br>SPD Remscheid: Unterbezirksvorsitzende, Beisitzerin Ortsverein<br>Beisitzerin im Förderverein Kita Moltkestraße |
| 34 | Kucharczyk | Jürgen | Beamter | Mitglied in der Landschaftsversammlung Rheinland (ab 10.12.2020)<br>Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 22.04.2021)<br>Vorsitzender SPD Ortsverein Remscheid Lennep |
| 35 | Küchelmann | Petra | Versicherungsfachfrau | keine |
| 36 | Kuhlendahl | Petra | Unternehmerin | keine |
| 37 | Kunze-Sill | Ilona | Fraktionsgeschäftsführerin | Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid<br>Mitglied im Verwaltungsausschuss der Agentur für Arbeit Solingen/Wuppertal<br>Mitglied im Ausschuss für anzeigepflichtige Entlassungen der Agentur für Arbeit Solingen-Wuppertal (seit 01.01.2013)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 11.09.2018 – 20.06.2022) |
| 38 | Lange | Peter | Industriekaufmann/Vertrieb | Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Vorsitz in der Bürgerinitiative Lennep e.V.<br>Vorsitz im Deutschen Gewerkschaftsbund - DGB - Stadtverband |
| 39 | Lo Pinto | Francesco | Student | Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (BSWG) (ab 09.12.2021) |
| 40 | Lüttinger<br>RM bis 31.10.2020 | Wolf | Architekt | Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (30.08.2007 - 20.06.2022)<br>Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid<br>Stellvertretender Vertreter in der Verbandsversammlung des Rheinischen Sparkassen- u. Giroverbandes |
| 41 | Mähler | Ernst-Otto | Polizeibeamter i. R. | Ehrenvorsitzender der SPD Stadtmitte Hasten<br>Vorsitzender Verkehrswacht Remscheid<br>Vorsitzender Seniorentreff am Stadtpark<br>2. Vorsitzender Freundeskreis Palliativversorgung Remscheid e.V. |
| 42 | Neff-Wetzel | Brigitte | Sonderschulkonrektorin im Ruhestand | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 25.09.2014)<br>Mitglied im Beirat des Sana-Klinikums (ab 15.10.2015)<br>Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung (ab 01.09.2015)<br>Im Vorstand des Fördervereins Kleiderladen Rosenhügel und im Förderverein Arbeit Remscheid „Brücken bauen“ |
| 43 | Nettekoven | Jens-Peter | Landtagsabgeordneter / Berufssoldat | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 25.09.2014)<br>2. Stellvertretender Vorsitzender im Verwaltungsrat Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Präsident des Ringerverbandes von NRW;<br>stellvertretender Bezirksvorsitzender CDU Bergisch Land<br>Beisitzer CDU NRW Landesvorstand<br>Vorsitzender CDU<br>Hausbauverein Remscheid<br>im Beirat Sportstiftung NRW<br>im Beirat Internationales Qualitätsmanagement für Feuerwehren und Sicherheit - IQFS |
| 44 | Pohl | Thorsten | Betreuer/Pfleger | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) |

| lfd. Nr. | Name | Vorname | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Organen |
|---|---|---|---|---|
| 45 | Pütz | Susanne | Familienfrau, gelernte Krankenschwester | Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012)<br>Mitglied in der Landschaftsversammlung Rheinland (ab 01.07.2014 bis 31.10.2020 durch Rat), danach Mitglied über Wahl durch Reserveliste<br>Mitglied im Beirat der Justizvollzugsanstalt |
| 46 | Quinting | Bernd | Pensionär | 1. Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der ewr GmbH (ab 19.09.2012)<br>Mitglied in der Verbandsversammlung des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 08.07.2002)<br>Mitglied im Verbandsrat des Abfallwirtschaftsverbandes EKOCity (ab 12.11.2009) (ab 07.05.2021 als Vorsitzender)<br>Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid<br>Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 11.12.2014)<br>Mitglied im Verbandsrat des Wupperverbandes (ab 25.09.2014)<br>Stellvertretendes Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Naturpark Bergisch Land (ab 05.11.2020)<br>Vorsitzender der CDU Hasten |
| 47 | Rosahl | Matthias | Student | Mitglied im Beirat des Jobcenters Remscheid (ab 16.09.2021) |
| 48 | Schichel | David | Wissenschaftlicher Mitarbeiter | Delegierter in der Verbandsversammlung des Wupperverbandes (ab 03.05.2018)<br>Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Mitglied im Bergischen Rat der Bergischen Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft (ab 10.12.2020)<br>Mitglied der Mitgliederversammlung der Metropolregion Rheinland e.V. (ab 10.12.2020)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 20.06.2022)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 20.06.2022) |
| 49 | Schlieper | Beatrice | Rentnerin | Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (30.08.2007 - 20.06.2022)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (11.09.2018 - 20.06.2022)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 06.01.2014)<br>Mitglied im Beirat des Schlossbauvereins Burg an der Wupper (ab 25.09.2014)<br>Mitglied im Beirat der Sana-Klinikum GmbH (ab 22.02.2018)<br>1. Vorsitzende des Fördervereins Haus Cleff |
| 50 | Schmidt | Alexander | Oberstudienrat | Stellvertretender Vorsitzender des Deutsch-Englischen Freundeskreises Remscheid e.V.; |
| 51 | Schmitz | Norbert | Selbständiger Kaufmann | Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 22.11.2004)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 29.08.2012)<br>stellvertretender Vorsitzender im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 24.08.2022)<br>Mitglied im Beirat des Jobcenter Remscheid (ab 10.12.2020)<br>Beirat der Sana-Klinikum (ab 15.10.2015)<br>Mitglied im Beirat der Arbeit Remscheid gGmbH Gesellschaft für Beschäftigung und Qualifizierung<br>1. Vorsitzender Die Morsbacher e.V.; 2. Vorsitzender des Allgemeinen Rollhockeyclub I. S. O. Remscheid e.V. |
| 52 | Stamm | Bettina | Diplombetriebswirtin FH | Vorstandsmitglied Tafel Remscheid e.V.<br>Vorstandsmitglied echt.Remscheid |
| 53 | Thiel | Sebastian | Rechtsanwalt und Geschäftsführer | Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 24.08.2017)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 20.06.2022)<br>Vorsitzender des Ortsvereins Stadtmitte/Hasten der SPD Remscheid<br>Kassierer des SPD Unterbezirks Remscheid<br>Besitzer im Vorstand der Arbeitsgemeinschaft sozial-demokratischer Juristen im Bergischen Land |
| 54 | Türken | Burhan | Fachkraft Leistungsgewährung SGB II und Digitalisierung | Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020) |
| 55 | Volk | Dietmar Jörg | Kaufmännischer Direktor/Geschäftsführer | Aufgrund seines Berufes: Mitgesellschaftervertreter für die Stiftung Tannenhof bei: Augusta-Hardt-Horizonte gGmbH; SPZ gGmbH; Wuppertaler Krisendienst gGmbH |
| 56 | vom Scheidt | Frank | Pensionär | Mitglied in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Verkehrsverbund Rhein-Ruhr (VRR) (ab 10.12.2020)<br>Ersatzmitglied in der Landschaftsversammlung Rheinland sowie Mitglied über die Reserveliste (ab 10.12.2020)<br>Mitglied im Beirat des Jobcenters Remscheid (ab 10.12.2020)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der GEWAG (ab 20.06.2022)<br>Erster Vorsitzender der Remscheider Tafel |
| 57 | Wallutat | Philipp | Geschäftsführer | Stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Sachkundiger Bürger in Gremien des Landschaftsverbandes Rheinland<br>Beisitzer im FDP-Bezirksvorstand Düsseldorf<br>Stellvertretender Vorsitzender des FDP-Kreisverbands Remscheid |
| 58 | Wilberg | Ursula | Rentnerin | Mitglied im Aufsichtsrat der Bergischen Symphoniker (ab 05.11.2020)<br>Beisitzerin im Vorstand der Gesellschaft der Freunde und Förderer des Deutschen Röntgen-Museums e.V. (ab 10.12.2020)<br>Stellvertretende Vorsitzende SPD-Ortsverein Stadtmitte/Hasten<br>Mitglied im Beirat Heimatbund Lüttringhausen e.V. |

| lfd. Nr. | Name | Vorname | ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Organen |
|---|---|---|---|---|
| 59 | Wolf | Sven | Landtagsabgeordneter/<br>Rechtsanwalt | Mitglied im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 25.09.2014)<br>1. stellvertretender Vorsitzender im Verwaltungsrat der Stadtsparkasse Remscheid (ab 05.11.2020)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 26.09.2012)<br>Vorsitzender im Aufsichtsrat der Stadtwerke Remscheid GmbH (ab 15.09.2017)<br>Mitglied im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 19.09.2012)<br>Vorsitzender im Aufsichtsrat der ewr GmbH (ab 11.09.2018)<br>Vorsitzender Sozialdemokratische Fördergemeinschaft e.V., Remscheid |

# 3.9 Anlage 1: Anlagenspiegel

| | Arten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Stand am 01.01. des Haushaltsjahres | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Zuschrei-bungen im Haushaltsjahr | Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | + | - | + / - | | | - | + | + / - | - | | |
| **0.** | **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit** | **53.420.947,16** | **22.802.051,96** | | | **76.222.999,12** | | | | | | **76.222.999,12** | **53.420.947,16** |
| **1.** | **Anlagevermögen** | **1.301.197.755,93** | **39.069.997,02** | **-2.234.462,01** | | **1.338.033.290,94** | **-360.247.224,94** | **-25.678.618,54** | **1.654.211,15** | **1.353.329,12** | **-382.918.303,21** | **955.114.987,73** | **940.950.530,99** |
| **1.1** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | **2.932.586,97** | **80.593,29** | | **1.300.525,98** | **4.313.706,24** | **-2.545.579,43** | **-372.218,33** | | | **-2.917.797,76** | **1.395.908,48** | **387.007,54** |
| **1.2** | **Sachanlagen** | **938.256.959,51** | **38.074.011,87** | **-1.862.287,03** | **-1.300.525,98** | **973.168.158,37** | **-343.577.687,93** | **-25.306.400,21** | | **1.353.329,12** | **-367.530.759,02** | **605.637.399,35** | **594.679.271,58** |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 94.614.572,81 | 87.356,41 | -46.691,28 | 276.170,71 | 94.931.408,65 | -23.992.790,81 | -794.463,14 | | 9.288,24 | -24.777.965,71 | 70.153.442,94 | 70.621.782,00 |
| 1.2.1.1 | Grünflächen | 63.091.652,43 | 9.520,00 | -43.846,24 | 276.170,71 | 63.333.496,90 | -23.990.157,29 | -792.865,88 | | 9.288,24 | -24.773.734,93 | 38.559.761,97 | 39.101.495,14 |
| 1.2.1.2 | Ackerland | 43.217,02 | | | | 43.217,02 | | | | | | 43.217,02 | 43.217,02 |
| 1.2.1.3 | Wald, Forsten | 444.036,70 | | | | 444.036,70 | | | | | | 444.036,70 | 444.036,70 |
| 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 31.035.666,66 | 77.836,41 | -2.845,04 | | 31.110.658,03 | -2.633,52 | -1.597,26 | | | -4.230,78 | 31.106.427,25 | 31.033.033,14 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 432.187.680,32 | 115.362,39 | -876.660,76 | 30.982.540,11 | 462.408.922,06 | -166.963.729,10 | -12.303.958,23 | | 428.725,60 | -178.838.961,73 | 283.569.960,33 | 265.223.951,22 |
| 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen | 34.799.816,38 | 14.756,05 | | 35.596,82 | 34.850.169,25 | -12.968.134,60 | -1.051.004,23 | | | -14.019.138,83 | 20.831.030,42 | 21.831.681,78 |
| 1.2.2.2 | Schulen | 261.506.579,06 | 982,60 | -611.988,76 | 30.693.810,45 | 291.589.383,35 | -104.457.086,91 | -7.843.342,08 | | 351.133,02 | -111.949.295,97 | 179.640.087,38 | 157.049.492,15 |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten | 4.996.978,96 | 8.214,69 | -150.672,00 | | 4.854.521,65 | -1.507.188,87 | -113.278,31 | | 45.000,00 | -1.575.467,18 | 3.279.054,47 | 3.489.790,09 |
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 130.884.305,92 | 91.409,05 | -114.000,00 | 253.132,84 | 131.114.847,81 | -48.031.318,72 | -3.296.333,61 | | 32.592,58 | -51.295.059,75 | 79.819.788,06 | 82.852.987,20 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 315.707.959,84 | 6.911.565,36 | -39.970,66 | 5.856.719,79 | 328.436.274,33 | -129.944.695,34 | -8.500.672,49 | | 19.869,54 | -138.425.498,29 | 190.010.776,04 | 185.763.264,50 |
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 62.894.060,71 | 33.665,61 | -20.101,12 | | 62.907.625,20 | -2.319.981,99 | -13.461,42 | | | -2.333.443,41 | 60.574.181,79 | 60.574.078,72 |
| 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel | 39.067.646,27 | 768,00 | | 20.739,08 | 39.089.153,35 | -9.214.617,79 | -629.913,83 | | | -9.844.531,62 | 29.244.621,73 | 29.853.028,48 |
| 1.2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 982.931,25 | | | | 982.931,25 | -288.925,46 | -13.517,15 | | | -302.442,61 | 680.488,64 | 694.005,79 |
| 1.2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 199.401.669,07 | 1.627.745,61 | -19.869,54 | 158.710,60 | 201.168.255,74 | -113.793.184,45 | -7.522.275,25 | | 19.869,54 | -121.295.590,16 | 79.872.665,58 | 85.608.484,62 |
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.361.652,54 | 5.249.386,14 | | 5.677.270,11 | 24.288.308,79 | -4.327.985,65 | -321.504,84 | | | -4.649.490,49 | 19.638.818,30 | 9.033.666,89 |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 937.515,21 | | | | 937.515,21 | -253.422,64 | -18.161,75 | | | -271.584,39 | 665.930,82 | 684.092,57 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 48.270,07 | | | | 48.270,07 | | | | | | 48.270,07 | 48.270,07 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 14.208.049,87 | 161.743,00 | -86.382,71 | 2.459.459,75 | 16.742.869,91 | -8.619.092,83 | -867.632,89 | | 86.382,71 | -9.400.343,01 | 7.342.526,90 | 5.588.957,04 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 19.153.269,87 | 1.773.664,87 | -246.617,65 | 776.529,15 | 21.456.846,24 | -12.806.198,77 | -1.508.422,11 | | 243.099,06 | -14.071.521,82 | 7.385.324,42 | 6.347.071,10 |
| 1.2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 61.399.641,52 | 29.024.319,84 | -565.963,97 | -41.651.945,49 | 48.206.051,90 | -997.758,44 | -1.313.089,60 | | 565.963,97 | -1.744.884,07 | 46.461.167,83 | 60.401.883,08 |
| **1.3** | **Finanzanlagen** | **360.008.209,45** | **915.391,86** | **-372.174,98** | | **360.551.426,33** | **-14.123.957,58** | | **1.654.211,15** | | **-12.469.746,43** | **348.081.679,90** | **345.884.251,87** |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 208.473.651,64 | 4.351,85 | | | 208.478.003,49 | | | | | | 208.478.003,49 | 208.473.651,64 |
| 1.3.2 | Beteiligungen | 1.318.872,86 | | | | 1.318.872,86 | -124.369,71 | | | | -124.369,71 | 1.194.503,15 | 1.194.503,15 |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 98.907.352,35 | | | | 98.907.352,35 | | | | | | 98.907.352,35 | 98.907.352,35 |
| 1.3.4 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 27.284.473,56 | | | | 27.284.473,56 | -13.919.120,90 | | 1.654.211,15 | | -12.264.909,75 | 15.019.563,81 | 13.365.352,66 |
| 1.3.5 | Ausleihungen | 24.023.859,04 | 911.040,01 | -372.174,98 | | 24.562.724,07 | -80.466,97 | | | | -80.466,97 | 24.482.257,10 | 23.943.392,07 |
| 1.3.5.1 | an verbundenen Unternehmen | 351.885,24 | | -351.885,24 | | | | | | | | | 351.885,24 |
| 1.3.5.2 | an Beteiligungen | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.5.3 | an Sondervermögen | | | | | | | | | | | | |
| 1.3.5.4 | Sonstige Ausleihungen | 23.671.973,80 | 911.040,01 | -20.289,74 | | 24.562.724,07 | -80.466,97 | | | | -80.466,97 | 24.482.257,10 | 23.591.506,83 |

# 3.10 Anlage 2: Forderungsspiegel gemäß § 47 KomHVO

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag des Haushalts-jahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag des Vorjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | in € | in € | in € | in € | in € |
| **1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen** | **29.002.880** | **27.950.744** | **84.500** | **967.636** | **22.481.147** |
| 1.1 Gebühren | 2.405.812 | 2.397.164 | 1.182 | 7.466 | 1.703.742 |
| 1.2 Beiträge | 10.548 | 10.548 | 0 | 0 | 6.119 |
| 1.3 Steuern | 9.160.489 | 8.275.808 | 753 | 883.928 | 4.443.408 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 16.144.160 | 16.115.355 | 21.268 | 7.537 | 15.238.960 |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 1.281.870 | 1.151.868 | 61.296 | 68.706 | 1.088.918 |
| **2. Privatrechtliche Forderungen** | **13.664.570** | **13.534.535** | **11.293** | **118.742** | **7.476.932** |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 854.280 | 724.245 | 11.293 | 118.742 | 973.821 |
| 2.2 gegenüber dem öffentlich-rechtlichen Bereich | 7.514.175 | 7.514.175 | 0 | 0 | 5.334.061 |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen | 96.177 | 96.177 | 0 | 0 | 59.314 |
| 2.4 gegen Beteiligungen | 538.678 | 538.678 | 0 | 0 | 459.971 |
| 2.5 gegen Sondervermögen | 4.661.261 | 4.661.261 | 0 | 0 | 649.765 |
| **3. Summe aller Forderungen** | **42.667.450** | **41.485.279** | **95.792** | **1.086.379** | **29.958.079** |

# 3.11 Anlage 3: Eigenkapitalspiegel

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12.2021 | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr | Veränderungen der Sonderrücklage | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis-verwendung) | Bestand zum 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | in € | in € | in € | in € | in € | in € |
| | | | | | | |
| **Ausweis des Eigenkapitals auf der Passivseite** | | | | | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | -98.722.868 | 954.597 | 1.598.261 | 0 | | -96.170.010 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0 | | | 0 | | 0 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 0 | 0 | | | | 0 |
| 1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 954.597 | -954.597 | | | 1.049.461 | 1.049.461 |
| 1.5 Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag | 97.768.271 | | | | | 95.120.549 |
| **Summe Eigenkapital** | **0** | | | | | **0** |
| | | | | | | |
| **Ausweis auf der Aktivseite:** | | | | | | |
| 4. Nicht durch Eigenkap. gedeckter Fehlbetrag | **97.768.271** | | | | | **95.120.549** |

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

| Verrechnung mit | 2019 | 2020 | 2021 | Saldo |
|---|---|---|---|---|
| Allgemeine Rücklage | 1.080.796 | 2.131.775 | 954.597 | **4.167.167** |
| Ausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Summe** | **1.080.796** | **2.131.775** | **954.597** | **4.167.167** |

# 3.12 Anlage 4: Verbindlichkeitenspiegel gemäß § 48 Abs. 1 KomHVO

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamtbetrag des Haushalts-jahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag des Vorjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| | in € | in € | in € | in € | in € |
| **1. Anleihen** | **152.500.000** | **0** | **102.500.000** | **50.000.000** | **172.500.000** |
| 1.1 für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 zur Liquiditätssicherung | 152.500.000 | 0 | 102.500.000 | 50.000.000 | 172.500.000 |
| **2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** | **83.479.507** | **5.517.462** | **17.566.240** | **60.395.805** | **72.832.265** |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | | | | | |
| 2.2 von Beteiligungen | | | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | | | |
| **2.4 vom öffentlichen Bereich** | | | | | |
| 2.4.1 vom Bund | | | | | |
| 2.4.2 vom Land | | | | | |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | | | | | |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | | | | | |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | | | | | |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder-rechnungen | | | | | |
| **2.5 vom privaten Kreditmarkt** | **83.479.507** | **5.517.462** | **17.566.240** | **60.395.805** | **72.832.265** |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 83.479.507 | 5.517.462 | 17.566.240 | 60.395.805 | 72.832.265 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | | | | | |
| **3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung** | **439.777.588** | **160.208.110** | **143.500.000** | **136.069.478** | **407.112.238** |
| **4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen** | 30.600 | 0 | 30.600 | 0 | 30.600 |
| **5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** | 9.638.001 | 9.521.329 | 116.672 | 0 | 8.832.270 |
| **6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** | 7.375.388 | 7.375.388 | 0 | 0 | 5.284.314 |
| **7. Sonstige Verbindlichkeiten** | 16.959.801 | 16.959.801 | 0 | 0 | 14.017.293 |
| **8. Erhaltene Anzahlungen** | 24.923.028 | 24.918.028 | 5.000 | 0 | 21.395.673 |
| **Summe aller Verbindlichkeiten** | **734.683.914** | **224.500.118** | **263.718.512** | **246.465.283** | **702.004.653** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *) Nachrichtlich: Gesamtsumme der Anleihen und Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung (Nrn. 1.1 und 3.) | 592.277.588 | 160.208.110 | 246.000.000 | 186.069.478 | 579.612.238 |

# 3.13 Zu Anlage 4: Angabe der Haftungsverhältnisse

Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen und sonstigen Sicherheiten zugunsten Dritter zum 31.12.2022

**Bürgschaften / Rückbürgschaften (§ 87 Abs. 2 GO NW)**

| a) Begünstigter / Schuldner des Darlehen<br>b) Darlehensgläubiger, Anzahl der Bürgschaften | | verbürgte Schuld (in €) zum 31.12.2021 | verbürgte Schuld (in €) zum 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| 1. Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal (AWG) | (*1) | 26.767.547,27 | 30.542.396,68 |
| 2. Schlossbauverein Burg a.d.W. e.V. (SBV) | (*2) | 0,00 | 496,000,00 |
| Summe Bürgschaften: | | 26.767.547,27 | 31.038.396,68 |

**Sicherheiten zugunsten Dritter (§ 87 Abs. 3 GO NW)**

| Begünstigter | | Maximale anfängliche Verpflichtung (€) | besicherter Betrag (in €) zum 31.12.2021 | besicherter Betrag (in €) zum 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1. Sana Klinikum Remscheid GmbH | (*3) | 1.252.665,11 | 110.348,33 | 102.492,75 |
| 2. Elterninitiative KiTaHackenberg e.V. | (*4) | 118.620,00 | 11.862,00 | 7.908,00 |
| 3. Initiative Jugendhilfe e.V. | (*5) | 1.760.459,05 | 1.554.640,21 | 1.467.621,02 |
| 4. AWO Elterninitiative Remscheid e.V. | (*6) | 1.689.214,04 | 1.658.994,19 | 1.581.232,75 |
| 5. Elterninitiative Kind sein e.V. | (*7) | 1.767.457,08 | 1.731.639,73 | 1.644.620,54 |
| 6. AWO Elterninitiative Remscheid e.V. | (*8) | 1.902.851,67 | 0,00 | 1.815.832,48 |
| 7. GEWAG Wohnungs AG Remscheid | (*9) | 140.000,00 | 0,00 | 101.500,00 |
| Summe sonstige Sicherheiten: | | | 5.067.484,46 | 6.721.207,54 |
| **Bürgschaften und sonstige Sicherheiten gesamt:** | | | **31.835.031,73** | **37.759.604,22** |

(*1) *Fortgeschriebenes* maximales Risiko [ursprüngl. lt. DS 25/57 u. DS 25/28 (11 WP): 26,18 % von 105 Mio. DM]. Abgesichert wird der durch die Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) im Zusammenhang mit dem US-Lease-Vertrag gewährte Kredit für die AWG.

(*2) Anteilige Besicherung (31% von 1.500.000 €) eines Darlehens der Stadt-Sparkasse Solingen zur Liquiditätssicherung des SBV.

(*3) Patronatserklärung zur Sicherung der Finanzierung der Kinder- und Jugendpsychiatrie; der besicherte Betrag entspricht dem valutierenden Betrag zum 31.12.2022. Angegeben ist zudem der städt. Anteil von ursprünglich 25% von 5.010.660,44 € als maximale anfängliche Verpflichtung. Eine Anpassung an die aktuellen Anteilsverhältnisse – **5,1 %** – ist im Januar 2021 erfolgt.

(*4) Die Erweiterung Kindertagesstätte Hackenberg wurde in 1991 mit Landesmitteln gefördert. Die Zweckbindung besteht noch bis 2024. Nach Aufgabe der Trägerschaft durch die ev. Kirchengemeinde hat die Elterninitiative Kindertagesstätte Hackenberg e.V. in 2007 den Betrieb der Einrichtung übernommen. Diese ist vor Rückzahlungsverpflichtungen an das Land freizustellen, die sich bei Aufgabe der Einrichtung ergeben würden. Angegeben ist der noch der Zweckbindung unterliegende Betrag.

(*5) Mit Datum vom 12.12.2017 wurde eine Mietgarantieerklärung gegenüber der Volksbank RS-SG als Vermieterin zugunsten der Initiative Jugendhilfe e.V., RS als Mieterin abgegeben. Hierdurch soll der Betrieb der Kindertagesstätte Fritz-Ruhrmann-Str. 1 ab dem 01.09.2019 bis zum 31.08.2039 gesichert werden. Angegeben ist hier der zum 31.12.2022 offene Betrag als max. Risiko. Die jährlichen Mietanpassungen richten sich nach dem maximal bezuschussbaren Mietanteil gem. Kinderbildungsgesetz (KiBiz).

(*6) Mit Datum vom 12.10.2020 wurde eine Mietgarantieerklärung gegenüber der Erste Immobilien Chancen GmbH & Co. KG als Vermieterin zugunsten der AWO Elterninitiative Remscheid e.V. analog dem Vorgang zu (*4) abgegeben. Dieser Mietvertrag für die KTE Engelsberg 8 hat eine Laufzeit bis zum 31.07.2041.

(*7) Mietgarantieerklärung vom 21.07.2021 zugunsten der Sparkasse Remscheid für die Anmietung der KTE Oststr. 8 durch die Elterninitiative Kind sein e.V.; maximale Laufzeit bis zum 31.07.2041, ansonsten Handhabung analog dem Vorgang zu (*4).

(*8) Mietgarantieerklärung vom 23.12.2021 zugunsten der Sparkasse Remscheid für die Anmietung der Kita Hackenberger Str. 92 durch die AWO Elterninitiative Remscheid e.V.; maximale Laufzeit bis zum 31.12.2041, ansonsten analog dem Vorgang zu (*4).

(*9) Mietausfallgarantie gegenüber der GEWAG Wohnungs AG Remscheid, befristet bis 06.03.2024, angegeben ist der zum 31.12.2022 besicherte Betrag. Die GEWAG stellt insgesamt 22 Wohnungen für Kriegsflüchtlinge aus der Ukraine zur Verfügung. Durch die Garantieerklärung sichert die Stadt die Zahlung der Mieteinkünfte zugunsten der GEWAG ab.

# 3.14 Anlage 5: Ins Folgejahr übertragene Ermächtigungen

Der gemeindliche Haushaltsplan ist mit seinen Ermächtigungen an die Jährlichkeit gebunden. In Einzelfällen führt dies jedoch zu Problemen, wenn besondere Maßnahmen nicht begonnen bzw. bis zum Jahresende nicht vollendet werden konnten. Nach dem Prinzip der Jährlichkeit würden die Ermächtigungen unausgeschöpft verfallen.

Die hiervon berührten Maßnahmen wären somit in Ihrer Fortführung gestört und die gemeindliche Aufgabenerfüllung behindert. Die Ermächtigungsübertragungen schließen diese Lücke. Nach § 22 KomHVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und erhöhen die Ermächtigungen des Folgejahres entsprechend.

Am 16.03.2023 wurden mit Vorlage DS 16/3957 vom Hauptausschuss und Ausschluss für nachhaltige Entwicklung, Digitalisierung und Finanzen Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 beschlossen. Weitere Übertragungen erfolgten durch den Stadtkämmerer im Rahmen der Budgetrichtlinien zur Haushaltssatzung 2021/2022. Im Rahmen der Jahresabschlusserstellung wurden Korrekturen dieser Übertragungen notwendig, die im Folgenden erläutert werden und bei Einbringung des Jahresabschlusses vom Rat beschlossen werden.

Eine Übersicht aller Übertragungen und weiterführenden Erläuterungen ist den folgenden Seiten zu entnehmen. Insgesamt werden folgende Haushaltsmittel übertragen:

| Übertragung von Haushaltsmitteln | Summe |
|---|---|
| Konsumtiv (im Ergebnis- und Finanzplan) | 1.154.256,13 € |
| Investiv (im Finanzplan) | 43.966.563,72 € |

## 3.14.1 Konsumtive Übertragungen im Ergebnis- und Finanzplan

Die notwendigen konsumtiven Ermächtigungsübertragungen sind in 2022 wieder geprägt vom Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG) und dem Programm „Gute Schule 2020“.

Die Höhe der Übertragungen setzt sich wie folgt zusammen:

| Übertragung durch | Betrag |
|---|---|
| Beschluss des HA vom 16.03.2023 (DS 16/3957) | 280.958,79 € |
| Hierzu: Nachträglich zu beschließende Korrekturen | -1.408,00 € |
| Übertragungen durch den Stadtkämmerer | 874.705,34 € |
| **Gesamt** | **1.154.256,13 €** |

Alle Übertragungen sind betragsgleich sowohl im Ergebnisplan (Aufwand) als auch im Finanzplan (Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit) zu bilden.

Nachfolgend sind alle konsumtiven Übertragungen mit Erläuterungen aufgeführt.

| FD | Produkt | Produktbezeichnung | Bereitstellung im Sach- oder Transferbudget bei GEP-Zeilen | Verfügbar | Zu übertragender Betrag | Begründung | Förder-ung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0.03 | 01.01.01 | Rats- und Gemeindeangelegenheiten | 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.275,57 | 9.275,57 | Integrationsrat | |
| 0.05 | 01.18.02 | Behindertenberatung und Seniorenbüro | 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.403,22 | 9.403,22 | Seniorenrat (3.928,22 €) / Inklusionsrat (5.475,- €) | |
| 1.28 | 01.12.01 | Gebäudemanagement | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 36.000,00 | 34.585,00 | Projekt "Weniger ist mehr / Energiesparschwein" - Energie- und Wassersparen an Remscheider Schulen bzw. städtischen Kindertageseinrichtungen ( DS 31/62 vom 01.08.2008) Konkrete Einsparungen in 2022 führen in 2023 zu Prämienzahlungen an Schulen (60%) und Kindertageseinrichtungen (70%). | |
| 3.37 | 02.10.01 | Bevölkerungsschutz | 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 226.280,00 | 226.280,00 | Nicht verbrauchte Mittel zur Umsetzung der Konzepte zur örtlichen Gefahrenabwehr und Daseinvorsorge (DS 16/3589 vom 22.12.2022) | |
| | | | | | **279.543,79** | | |

Nachrichtlich Übertragungen durch den Stadtkämmerer gem. Nr. 4 der Budgetrichtlinien zum Haushaltsplan 2021/2022

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.40 | 03.02.01 | Grundschulen | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 208.867,74 | 208.867,74 | Nicht verbrauchte Fördermittel im Rahmen Gute Schule 2020 (s.hierzu auch DS-Nr. 15/3020 i.V. m. DS-Nr. 15/3594) | 100% |
| 2.40 | 03.02.03 | Realschulen | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.718,93 | 2.718,93 | Nicht verbrauchte Fördermittel im Rahmen Gute Schule 2020 (s.hierzu auch DS-Nr. 15/3020 i.V. m. DS-Nr. 15/3594) | 100% |
| 2.40 | 03.02.06 | Förderschulen | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.280,02 | 35.280,02 | Nicht verbrauchte Fördermittel im Rahmen Gute Schule 2020 (s.hierzu auch DS-Nr. 15/3020 i.V. m. DS-Nr. 15/3594) | 100% |
| 2.40 | 03.02.07 | Berufskollegs | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.672,04 | 84.679,04 | Nicht verbrauchte Fördermittel im Rahmen Gute Schule 2020 (s.hierzu auch DS-Nr. 15/3020 i.V. m. DS-Nr. 15/3594) | 100% |
| 1.28 | 01.12.01 | Gebäudemanagement | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 341.313,02 | 341.313,02 | Maßnahmen nach dem KInvFöG (1. Kapitel) 1, 90% Landesförderung | 90% |
| 1.28 | 01.12.01 | Gebäudemanagement | 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 201.853,59 | 201.853,59 | Maßnahmen nach dem KInvFöG (2. Kapitel) 1, 90% Landesförderung | 90% |
| | | | | | **874.712,34** | | |

| | |
|---|---|
| **Gesamtbetrag der konsumtiven Ermächtigungsübertragungen:** | **1.154.256,13** |
| **Erwartete Fördermittel in Bezug auf die übertragenen Beträge** | **820.388,68** |
| **Haushaltsbelastung unter Berücksichtigung der Fördermittel (Netto-Betrachtung)** | **333.867,45** |

## 3.14.2 Investive Übertragungen im Finanzplan

Insgesamt ergibt sich die folgende Übertragung von Ermächtigungen nach 2023:

| Übertragung durch | Betrag |
|---|---|
| Beschluss des HA vom 16.03.2023 (DS 16/3957) | 40.205.562,72 € |
| Hierzu: Nachträglich zu beschließende Korrekturen | 1.086.172,42 € |
| Übertragungen durch den Stadtkämmerer | 2.674.828,58 € |
| **Gesamt** | **43.966.563,72 €** |

Aufgrund von Jahresabschlussbuchungen wurden einige Veränderungen der damals beschlossenen Beträge notwendig.

Die Übertragungen durch den Kämmerer konnten gegenüber DS 16/3957 um 17.59,06 € verringert werden.

Die vom HA beschlossenen Übertragungen müssen wie folgt angepasst werden:

| INV | Bezeichnung | Übertragung Beschl. HFB | Übertragung endgültig | Veränderung | Begründung |
|---|---|---|---|---|---|
| INV030030 | Schönere Stadtteile BV 3 | 64.424,00 | 53.342,01 € | - 11.081,99 | Veränderung aufgr. v. Buchungskorrekturen |
| INV192030 | Software-Lizenzen | 121.810,32 | 111.784,64 € | - 10.025,68 | Teilbetrag wurde konsumtiv benötigt |
| INV280120 | Sanierung Ehrenhain Reinshagen | 47.232,29 | 47.232,39 € | + 0,10 | Übertragungsfehler |
| INV400005 | Ingenieurleistungen TBR (Schulen) | 0,00 | 1.216,00 € | + 1.216,00 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV400060 | Medienentwicklungsplan | 21.132,25 | 762.780,56 € | + 741.648,31 | *vgl. Anmerkung unter Tabelle |
| INV400210 | Sanierung Schulhofflächen | 145.425,80 | 258.784,00 € | + 113.358,20 | |
| | davon: | | | - 1.216,00 | Deckung Verbindlichkeit 31.12.2022 |
| | | | | + 114.574,20 | *vgl. Anmerkung unter Tabelle |
| INV407060 | Umbau Hausm.wg. in Schulr. Karl-Kind-Sch. (GS202 | 3.670,52 | 1.835,26 € | - 1.835,26 | Übertragung durch den Stadtkämmerer |
| INV452430 | Kunstrasen Sportanlage Reinshagen | 712.276,15 | 669.463,90 € | - 42.812,25 | Geschäftsvorfälle nach § 13b UStG |
| INV452550 | Umgestaltung Sportanlage Hackenberg | 1.092.543,22 | 1.074.772,96 € | - 17.770,26 | Geschäftsvorfälle nach § 13b UStG |
| INV459300 | Sanierung Freibad Eschbachtal | 0,00 | 268.211,67 € | + 268.211,67 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV516005 | Ingenieurleistungen TBR (Spielplätze) | 15.600,67 | 13.648,67 € | - 1.952,00 | Teilbetrag wurde konsumtiv benötigt |
| INV516030 | Herrichtung/Instandsetzung von Kinderspielplätzen | 123.729,26 | 123.357,50 € | - 371,76 | Geschäftsvorfall nach § 13b UStG |
| INV516040 | Sanierung belasteter Kinderspielplätze | 199.555,00 | 199.651,00 € | + 96,00 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV370140 | Neubau Gerätehaus FF Bergisch Born/Lüdorf | 151.323,30 | 151.858,80 € | + 535,50 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV128000 | Ingenieurleistungen TBR (Straßenbau) | 496,00 | 654,00 € | + 158,00 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV128016 | Radverkehr Bf. Lüttringhausen nach Großhülsberg | 2.353,15 | 2.817,15 € | + 464,00 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV128103 | Beschaffung/Erstellung öff. Verkehrseinrichtungen | 8.173,06 | 8.349,06 € | + 176,00 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV128108 | Erneuerung/Erweiterung der Straßenbeleuchtung | 376.206,00 | 422.143,51 € | + 45.937,51 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| INV133080 | Erwerb von Straßenland | 0,00 | 220,33 € | + 220,33 | Verbindlichkeit zum 31.12.2022 |
| Diverse | Übertragungen durch den Stadtkämmerer | 2.692.427,64 | 2.674.828,58 € | - 17.599,06 | gem. Budgetrichtlinien HH 2021/2022 |
| Diverse | Weitere gebildete Ermächtigungen | 37.119.611,73 | 37.119.611,73 | 0,00 | Keine Änderungen |
| **Summe** | | **42.897.990,36** | **43.966.563,72** | **+ 1.068.573,36** | |

*) Mit Datum vom 05.07.2022 resp. 03.08.2022 wurden der Stadt Remscheid Zuwendungsbescheide aus den Programmen „*Digitalpakt 2 / Ausstattungsoffensive*“ sowie „*REACT-EU*“ übersandt. Gemäß den Zuwendungsbedingungen war es jedoch erforderlich, zunächst in Vorleistung zu treten, um dem Zuwendungsgeber im Nachgang dazu die Übersicht der zuwendungsfähigen Ausgaben vorlegen zu können.

Die hier genannten Mittel mussten daher zunächst gem. Nr. 3 der Budgetrichtlinien zur Haushaltssatzung zum Doppelhaushalt 2021/2022 konsumtiv bereitgestellt werden und konnten somit nicht bei der Beschlussfassung über die investiven Ermächtigungsübertragungen 2022->2023 berücksichtigt werden. Der Zuwendungseingang erfolgte erst im Mai 2023 bei der Stadt Remscheid. Erst zu diesem Zeitpunkt war es dann möglich, die vorläufigen Mittelbereitstellungen wieder rückgängig zu machen. Da die in Rede stehenden Mittel für die investive Verausgabung benötigt werden, sollen diese nun von 2022 nach 2023 übertragen werden.

**Die Übertragung von investiven Ermächtigungen wird damit um 1.086.172,42 € auf insgesamt 43.966.563,72 € erhöht.** Diese Korrektur gegenüber der o. g. Drucksache erfolgt durch den Beschluss des Rates spätestens zur Feststellung des Jahresabschlusses.

Auf den folgenden Seiten sind alle Übertragungen bei den einzelnen Investitionsmaßnahmen mit ihren endgültigen Beträgen sowie Erläuterungen aufgeführt.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 0.03 | INV030010 | **Schönerer Stadtteil Bezirk 1 - Alt-Remscheid**<br>Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Alt-Remscheid verwendet werden. | 49.639 | 21.000 | -1.600 | 69.038,56 | 21.704,80 | 64,00 | 47.333,76 | 47.333,76 |
| 0.03 | INV030020 | **Schönerer Stadtteil Bezirk 2 - Remscheid Süd**<br>Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Remscheid Süd eingesetzt werden. | 22.815 | 12.200 | -7.000 | 28.014,55 | 7.182,29 | 682,76 | 20.832,26 | 20.832,26 |
| 0.03 | INV030030 | **Schönerer Stadtteil Bezirk 3 - Lennep**<br>Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Lennep eingesetzt werden. | 48.500 | 16.400 | -476 | 64.424,00 | 11.081,99 | | 53.342,01 | 53.342,01 |
| 0.03 | INV030040 | **Schönerer Stadtteil Bezirk 4 - Lüttringhausen**<br>Die Mittel sollen für eine größere Maßnahme zur Verschönerung des Stadtteils Lüttringhausen eingesetzt werden. | 30.000 | 10.000 | | 40.000,00 | 2.676,00 | | 37.324,00 | 37.324,00 |
| 0.11 | INV110020 | **Betriebliches Gesundheitsmanagement**<br>Aufgrund anderweitiger Prioritäten konnten Anschaffungen für gesundheitsfördernde Maßnahmen im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagement nicht in 2022 umgesetzt werden. Dies ist nunmehr für 2023 vorgesehen. | 30.000 | 2.000 | | 32.000,00 | 26.303,88 | | 5.696,12 | 5.696,12 |
| 0.19 | INV181130 | **Hardware Zeiterfassung**<br>Es wird nur die Übertragung wegen einer zum 31.12.2022 bestehenden Verbindlichkeit beantragt. | 12.000 | | | 12.000,00 | 254,52 | 9.489,06 | 11.745,48 | 9.489,06 |
| 0.19 | INV192000 | **Digitalisierungsstrategie**<br>Die Mittel werden im Bereich des Produkts 01.10.04 E-Government und Smart City benötigt, um bereits begonnene Projekte im Rahmen des Modellprojekts "Digitale Modellregionen NRW" fortsetzen bzw. zum Abschluss bringen zu können. Hierbei entstehen nach aktuellem Stand Auszahlungen für die notwendige Lizenzen und die Umsetzung des Onlinezugangsgesetz (OZG) sowie die Beschaffung der technischen Ausstattung für die Posteingangsdigitalisierung sowie die Digitalisierung von Bestandsakten unter Berücksichtigung möglicher und zu erwartender Preissteigerungen. | 182.168 | 100.000 | -60.000 | 222.167,85 | | | 222.167,85 | 222.167,85 |
| 0.19 | INV192010 | **Integrierte Kommunikationstechnik**<br>Die Maßnahme "Satellitenkommunikationstechnik" konnte im Haushaltsjahr 2022 nicht zu Ende geführt werden. Es werden noch Rechnungen i. H. v. 3.290,- € erwartet. Weiterhin werden für zum 31.12.2022 vorliegende Rechnungen 8.574,56 € benötigt. | | 120.000 | -103.035 | 16.965,00 | 3.464,09 | 8.574,56 | 13.500,91 | 11.864,56 |
| 0.19 | INV192020 | **Kabeltrassen**<br>Für Leitungsverlegungen am Friedrich-Ebert-Platz (4. AZ) wurden 943,34 € angewiesen, die jedoch zum 31.12.2022 noch nicht ausgezahlt wurden. | | 40.000 | -18.896 | 21.103,84 | 956,23 | 943,34 | 20.147,61 | 943,34 |
| 0.19 | INV192030 | **Software-Lizenzen**<br>Die Mittel werden für Maßnahmen benötigt, die im Haushaltsjahr 2022 begonnen wurden, aber bislang noch nicht abgeschlossen werden konnten. Es handelt sich konkret um:<br>1. Einbürgerung Schnittstelle zum DMS-System d.3, 12.708,41 €<br>2. Einrichtung sowie Behördenpostfach beBPo, regioIT 5.622,75 €<br>3. OZG-Adapter Einbürgerung per xAusländer, 5.950,- €<br>4. ADVIS Schnittstelle zum DMS-System d.3, 21.000,- €<br>5. Kreditmanager, Finanzsoftware, 9.408,- €<br>6. Aufrufanlagen Vois Tevis, 67.121,16 € | 62.460 | 175.000 | 121.931 | 359.391,16 | 227.292,07 | | 132.099,09 | 111.784,64 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 1.28 | INV280010 | **Ausrüstungsgegenstände Gebäudemanagement**<br>Es wurden Schwerlastregale bestellt. Diese wurden noch nicht abgerechnet. Somit werden die Gesamtmittel benötigt. | | 10.000 | 1.572 | 11.571,56 | | | 11.571,56 | 11.571,56 |
| 1.28 | INV280090 | **Erweiterung des Rathauses**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | 8.890 | 2.840.000 | | 2.848.890,49 | 20.253,60 | 4.938,50 | 2.828.636,89 | 387.636,89 |
| 1.28 | INV280110 | **Sanierung Bergischer Löwe (Rathausplatz)**<br>Die Gesamtmittel werden benötigt. Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. | | 90.000 | | 90.000,00 | | | 90.000,00 | 90.000,00 |
| 1.28 | INV280120 | **Sanierung Ehrenhain Reinshagen**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 667.000 | | 667.000,00 | 52.767,61 | | 614.232,39 | 47.232,39 |
| 1.28 | INV280140 | **Brandschutzmaßnahmen an Verwaltungsgebäuden**<br>Die Übertragung wird wegen einer zum 31.12.2022 bestehenden Verbindlichkeit benötigt. | | 500.000 | | 500.000,00 | 4.932,54 | 27.067,46 | 495.067,46 | 27.067,46 |
| 1.28 | INV280150 | **Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus**<br>Die Gesamtmittel werden benötigt. Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. | 244.256 | | | 244.256,25 | 6.418,48 | 19.718,06 | 237.837,77 | 237.837,77 |
| 1.28 | INV280190 | **Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden**<br>Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. Daher wird die Übertragung der Gesamtmittel benötigt. | | | 50.000 | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 1.44 | INV441100 | **Volkshochschule Einrichtung und Sachmittel**<br>Das Vorantreiben des Digitalisierungsprozesses ist eines der strategischen Entwicklungsziele der Volkshochschule im Rahmen ihres Qualitätsmanagementsystems. Um sicherzustellen, dass das Ziel, welches für den Retestierungszeitraum 2022-2026 benannt wurde, erreicht werden kann, ist die technische Austattung der VHS zu verbessern. Hierfür werden die Mittel vollumfänglich benötigt. | 7.482 | 5.000 | | 12.482,34 | | | 12.482,34 | 12.482,34 |
| 1.44 | INV443000 | **Umbau Stadtbibliothek/Bildungszentrum**<br>Die Maßnahmen/Arbeiten zum Umbau und Brandschutz im Gebäude Scharffstr. 4-6 sind noch immer nicht abgeschlossen. Die Mittel werden für die ausstehenden Arbeiten benötigt. | 3.719 | | | 3.718,81 | | | 3.718,81 | 3.718,81 |
| 1.44 | INV443020 | **Erneuerung RFID-Technologie Bibliothek**<br>Die Erneuerung der veralteten RFID-Anlage ist zwingend erforderlich. Die Maßnahme sollte ursprünglich im Jahr 2022 vollumfänglich umgesetzt werden. Das Verfahren hat sich jedoch verzögert und läuft derzeit. Die Mittel werden daher in voller Höhe benötigt. | 250.000 | | | 250.000,00 | | | 250.000,00 | 250.000,00 |
| 1.44 | INV443100 | **Stadtbücherei Ausstattung**<br>Da die Arbeiten im Gebäude Scharffstr. 4-6 noch nicht abgeschlossen sind, konnte die Anschaffung von Möbeln und Geräten nicht wie beabsichtigt erfolgen. Im Zuge der Gesamtmodernisierung der Bibliothek und ihrer Umgestaltung zu einem tragfähigen Dritten Ort sind Neuanschaffungen in den Bereichen Mobiliar und Technik jedoch zwingend erforderlich. Es ist absehbar, dass die Mittel in voller Höhe benötigt werden. | 42.801 | 15.000 | -999 | 56.801,77 | | 4.141,44 | 56.801,77 | 56.801,77 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 1.44 | INV443400 | **Stadtteilbibliothek Lü. - Umbau ehem. Feuerwache**<br>Der Umbau der ehemaligen Feuerwache Lüttringhausen zur neuen Stadtteilbibliothek ist geplant und soll im Laufe des Jahres 2023 beginnen. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel i.H.v. 300.000 € bereits bei der Haushaltsplanung 2023 berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 400.000 | | 400.000,00 | 8.300,00 | 4.030,99 | 391.700,00 | 91.700,00 |
| 1.46 | INV410110 | **Instandsetzung Schloss Burg**<br>Die Summe wird in voller Höhe für die Sanierungsmaßnahme Schloss Burg benötigt, da es sich um eine laufende Baumaßnahme handelt. Die Stadt Solingen erteilt die Aufträge für 2023ff und Remscheid beteiligt sich als Anteilseigner mit 31%. Eine Mittelübertragung ist zwingend notwendig. Rechnungen in Höhe von 253.582,14 EUR haben sich für 2022 ergeben, die aber erst 2023 zur Auszahlung kommen. Eine volle Übertragung ist notwendig. | 1.096.335 | 455.500 | | 1.551.835,30 | 594.236,47 | 253.582,14 | 957.598,83 | 957.098,83 |
| 1.46 | INV410130 | **Brandschutzmaßnahmen Klosterkirche**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Eine Mittelübertragung nach 2023 ist zwingend erforderlich. | 18.075 | 800.000 | | 818.074,69 | 176.363,38 | 44.645,86 | 641.711,31 | 641.711,31 |
| 1.46 | INV460300 | **Teo Otto Theater - Investitionen am Gebäude**<br>Die Mittel werden im Jahr 2023 vollständig zur Ertüchtigung des Brandschutzes im Theater benötigt. Es werden Melder sowie die Alarmierungsanlage in Teilen erneuert sowie nach der durchgeführten wiederkehrenden Prüfung weitere bauliche Mängel mit Brandschutzbezug bearbeitet. | 90.831 | | | 90.831,29 | 26.613 | | 64.217,87 | 64.217,87 |
| 1.47 | INV474020 | **Neukonzeption Deutsches Röntgen-Museum 3. BA**<br>Da es sich hierbei um eine noch nicht abgeschlossene Baumaßnahme handelt, bei der Aufträge erteilt werden und dementsprechend Rechnungen gezahlt werden müssen, ist hier die Notwendigkeit der Mittelübertragung zwingend gegeben. | 655.549 | 400.000 | | 1.055.549,20 | 504.953,96 | 11.197,21 | 550.595,24 | 550.595,24 |
| 1.47 | INV474040 | **Röntgen Museum - Einr., Ausstattung u. Material**<br>Die Übertragung wird wegen einer zum 31.12.2022 bestehenden Verbindlichkeit benötigt. | | | 19.875 | 19.874,52 | 18.899,51 | 975,01 | 975,01 | 975,01 |
| 1.48 | INV413200 | **Sanierung Haus Cleff**<br>Die Summe wird in voller Höhe benötigt und ist bereits verplant, da es sich um eine laufende Baumaßnahme handelt. Verschiedene Gewerke sind 2022 beauftragt worden und werden 2023ff zur Auszahlung kommen. | 1.556.319 | 1.500.000 | | 3.056.318,52 | 734.506,26 | 9.378,16 | 2.321.812,26 | 2.321.812,26 |
| 1.48 | INV483300 | **Neukonzeption Historisches Zentrum / DRM**<br>Die Neukonzeption Historisches Zentrum ist in Bearbeitung und wird 2023ff zum Abschluss kommen. Eine Übertragung ist zwingend notwendig. | 40.000 | | | 40.000,00 | | | 40.000,00 | 40.000,00 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.40 | INV400005 | **Ingenieurleistungen TBR (Schulen)**<br>Die Mittelübertragung ist wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022 erforderlich. | 1.500 | 1.500 | -1.784 | 1.216,00 | | | 1.216,00 | 1.216,00 |
| 2.40 | INV400010 | **Erneuerung von Fachräumen an Schulen**<br>Es handelt sich um Mittel der Bildungspauschale und Teil der Gesamtfinanzierung des naturwissenschaftlichen Lehr- und Fachraumprogramms. Im vergangenen Jahr konnte aus Kapazitätsgründen nur mit einer Maßnahme an der Alexander-von-Humboldt-Realschule begonnen werden. Es wurden außerdem die üblichen Wartungs- und Reparaturarbeiten durchgeführt. Zum Automatisierungslabor wird ein neuer Schulungsraum am BK Technik geschaffen. Am Standort Kreishaus der Heinrich-Neumann-Schule ist die Lehrküche sanierungsbedürftig. Zudem wird bei der Umsetzung des Schulentwicklungplans auch in den Fachraumbestand eingegriffen, um Nutzungen zu optimieren. Zur Umsetzung der begonnenen Maßnahmen ist die Übertragung des maximal möglichen Betrages erforderlich. | 50.000 | 200.000 | -53.291 | 196.708,60 | 42.076,55 | | 154.632,05 | 154.632,05 |
| 2.40 | INV400020 | **Sportgeräte für Schulen**<br>Es handelt sich um Mittel der Bildungspauschale. Die Restmittel werden in maximaler Höhe für die Anschaffungen von Sportgeräten benötigt. Großgeräte werden bedarfsgerecht beschafft und sehr alte Geräte ausgetauscht. In 2023 sollen die Sporthallen an der Oststraße und der Tersteegenstraße neue Geräte erhalten. | 45.614 | 15.000 | | 60.614,19 | 5.116,94 | | 55.497,25 | 55.497,25 |
| 2.40 | INV400040 | **Spielgeräte für Schulen**<br>Es liegen diverse Planungen für Ersatzbeschaffungen abgängiger Spielgeräte und Neuanschaffungen an Schulen aller Schulformen (z.B. GGS Freiherr-vom-Stein, KGS Menninghausen, GGS Hasten, Sophie-Scholl-Gesamtschule) vor. In 2023 wird das Infrastrukturausbaubeschleunigungsprogramm abgerechnet. Die Mittel wurden eigens dafür bereitgestellt. Außerdem soll in 2023 durch die Bewerbung um Fördermittel aus diversen Förderprogrammen zum Klimaschutz die Sanierung von Schulhöfen stattfinden. Zu der Umgestaltung gehören auch Spielgeräte, die nicht mitgefördert werden und aus diesem Budget ergänzt werden sollen. | 194.766 | 70.000 | 7.000 | 271.765,67 | 89.039,97 | 4.557,71 | 182.725,70 | 182.725,70 |
| 2.40 | INV400060 | **Medienentwicklungsplan (ehem. "E-Nitiative")**<br>Es handelt sich um Mittel der Bildungspauschale. Absprachen und Beauftragungen aus 2022 sind noch nicht abschließend erfolgt, da die beauftragten Firmen Liefer- und Montageschwierigkeiten haben. Um die offenen Maßnahmen zu beenden, werden die Mittel in voller Höhe benötigt. | 17.850 | 988.500 | -194.315 | 812.034,52 | 49.253,96 | 21.132,25 | 762.780,56 | 762.780,56 |
| 2.40 | INV400070 | **Brandschutzmaßnahmen in Schulen**<br>Aus den Begehungen im Rahmen der wiederkehrenden Prüfung von Sonderbauten und den Brandschauen der Feuerwehr ergehen Auflagen der Bauaufsicht. Nicht immer können die begonnenen, teilweise sehr umfangreichen, Maßnahmen im Kalenderjahr abgeschlossen werden. Durch Kostensteigerungen werden laufende Maßnahmen teurer. Die Restmittel werden in vollem Umfang zur Beendigung der laufenden Arbeiten und ggfs. zur Aufstellung von Interimstreppen benötigt. | 2.445.846 | 1.500.000 | -107.495 | 3.838.351,42 | 1.756.668,29 | 210.092,28 | 2.081.683,13 | 2.081.683,13 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.40 | INV400150 | **Investitionen für Ganztagesbetrieb / Inklusion**<br>Es handelt sich hierbei um laufende Maßnahmen aus dem Vorjahr wie z.B. die Schaffung einer Buchausleihe am GBG, einer Bibliothek an der GGS Freiherr-vom-Stein, Einbaumöbel an der GGS Hasenberg. Im Rahmen des SEP sollen kleinere Umbaumaßnahmen an den Grundschulen zur Optimierung der Multifunktionalität durchgeführt werden (z.B. GGS Eisernstein, GGS Dörpfeld, KGS Franziskus). Erfahrungsgemäß werden zudem zum Schuljahresbeginn diverse Maßnahmen zur Herrichtung von Klassenräumen und WC-Anlagen für die inklusive Beschulung gemeldet. Die ggfs. hierfür zu beantragenden Fördermittel des LVR sind hierfür nicht ausreichend. | 312.416 | 300.000 | -120.437 | 491.978,71 | 105.070,28 | 8.519,81 | 386.908,43 | 386.908,43 |
| 2.40 | INV400190 | **Ersatzbeschaffung haushaltswirtschaftliche Geräte**<br>Die Mittel werden in voller Höhe benötigt. Der Ansatz 2023 reicht für den Bedarf nicht aus. Die meisten Geräte in den Schulen sind älter als 10 Jahre. Reparaturen sind oft unwirtschaftlich und Ersatzbeschaffungen werden somit erforderlich. | 11.804 | 20.000 | 84.718 | 116.521,35 | 100.876 | 11.995,69 | 15.645,05 | 15.645,05 |
| 2.40 | INV400210 | **Sanierung Schulhofflächen**<br>In 2023 wird sich die Stadt Remscheid an diversen Förderprogrammen/Förderprojekten zum Thema Klimaschutz in Verbindung mit der Sanierung von Schulhöfen beteiligen. Die ersten Anträge werden im Frühjahr 2023 gestellt werden können. Die Vorplanungen sind bereits angestoßen. Vorgesehen sind in fachdienstübergreifender Zusammenarbeit die Schulhöfe der Dependance der Albert-Einstein-Gesamtschule, der GGS Adolf-Clarenbach und der KGS Franziskus. Außerdem besteht an diversen Schulen größerer Reparaturbedarf, der Sanierungsplanungen erforderlich macht (z.B. BK Technik). | | 260.000 | -1.216 | 258.784,00 | | | 258.784,00 | 258.784,00 |
| 2.40 | INV400240 | **Raumlufttechnische Anlagen an Schulen**<br>Im Schulzentrum Klausen wird in der Aula ein defektes Gerät durch ein neues ersetzt. In der GGS Hasenberg werden zentrale Lüftungsgeräte in die Klasenräume eingebaut. (Ratsbeschluss vom 09.12.2021) | | | 578.000 | 578.000,00 | 9.388,79 | 18.072,61 | 568.611,21 | 568.611,21 |
| 2.40 | INV402140 | **Sanierung Grundschule Hasenberg**<br>Aus diversen Fördertöpfen erfolgt seit 2019 die umfangreiche Sanierung der GGS Hasenberg inkl. der Turnhalle. Es handelt sich hierbei um eine Fortsetzungsmaßnahme, deren Abschluss bereits in 2021 vorgesehen war und sich bis 2023 verzögert hat. Die Mittelübertragung ist für die laufende Maßnahme zwingend erforderlich. | 2.279.642 | | | 2.279.641,90 | 480.967,05 | 4.413,79 | 1.798.674,85 | 1.798.674,85 |
| 2.40 | INV402160 | **Planungskosten SEP Grundschulen**<br>Im Rahmen der Schulentwicklungsplanung ist mit der Planung der ersten Baumaßnahmen 2021 begonnen worden. Für Kosten der Statiker etc. bzw. für die Vergabe an externe Planer werden diese Mittel nun in 2023 benötigt. Zur Weiterführung der Planungsarbeiten sind sie weiterhin erforderlich. | 120.000 | | | 120.000,00 | 5.973,80 | | 114.026,20 | 114.026,20 |
| 2.40 | INV402180 | **Zuwegung zum DG zum Ausbau OGS Freiherr-vom-Stein**<br>Um den Rechtsanspruch ab 2025 auf einen Ganztagesplatz in der OGS-Betreuung erfüllen zu können, soll das Dachgeschoss zum Ausbau vorbereitet werden. Hierfür ist die Schaffung einer Zuwegung (Treppe bzw.Treppenhausertüchtigung) erforderlich. Mit der Maßnahme wurde 2021 begonnen. Die Übertragung der Mittel ist für die noch laufende Maßnahme unbedingt erforderlich. | 86.612 | | 30.878 | 117.489,83 | 77.836,30 | | 39.653,53 | 39.653,53 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.40 | INV405060 | **Röntgen-Gymnasium**<br>Die Maßnahme ist abgeschlossen. Es wird nur die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022 beantragt. | 44.815 | | | 44.814,92 | 6.543,41 | 5.598,81 | 38.271,51 | 5.598,81 |
| 2.40 | INV405061 | **Bau 3-fach Sporthalle Röntgen-Gymnasium**<br>Die Inbetriebnahme der Sporthalle erfolgte zum Schuljahr 2018/19. Aufgrund von Baumängeln und Rechtsstreitigkeiten konnte das Projekt noch immer nicht abschließend abgerechnet werden. Die Übertragung der Restmittel ist in voller Höhe weiterhin zwingend erforderlich. | 172.430 | | | 172.430,02 | 3.481,97 | 11.469,06 | 168.948,05 | 168.948,05 |
| 2.40 | INV405120 | **G9 Erweiterungsmaßnahmen an Gymnasien**<br>Im Rahmen der Rückkehr zu G9 werden zusätzliche Klassenräume an den 4 Remscheider Gymnasien benötigt. Für Aufträge im begonnenen Planungsverfahren werden die Mittel benötigt. | 3.511 | 1.800.000 | -1.125.618 | 677.893,13 | 365.444,87 | 13.270,88 | 312.448,26 | 138.066,23 |
| 2.40 | INV406020 | **Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Gesamtsch.**<br>Die vollen Restmittel werden für Möbelanschaffungen benötigt. Der Ansatz 2023 reicht für die vorliegenden notwendigen Beschaffungen nicht aus. | 1.346 | 6.000 | 61.070 | 68.416,25 | 1.002,75 | | 67.413,50 | 67.413,50 |
| 2.40 | INV406053 | **Neubau Sporthallenkomplex Albert-Einstein-Ges.sch.**<br>Mit den vorbereitenden Arbeiten zur Umsetzung der Maßnahme wurde begonnen. Die Maßnahme erstreckt sich über die Folgejahre bis zur geplanten Fertigstellung im Sommer 2026. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 6.600.000 | | 6.600.000,00 | | | 6.600.000,00 | 300.000,00 |
| 2.40 | INV407070 | **Planungskosten SEP Förderschulen**<br>Die Hilda-Heinemann-Schule soll aufgrund akuter Raumnot einen Erweiterungsanbau erhalten. Für die Planungskosten werden diese Mittel in 2023 benötigt. | 90.000 | | | 90.000,00 | | | 90.000,00 | 90.000,00 |
| 2.40 | INV408060 | **Berufskolleg Technik - Beschaffung von Geräten**<br>Zur Sicherstellung einer zeitgemäßen schulischen Ausbildung ist die Einrichtung eines Automatisierungslabors vorgesehen. Hierfür ist die Beschaffung von speziellen Geräten erforderlich. Da für deren Einsatz bauliche und technische Voraussetzungen zu schaffen sind, musste die Anschaffung zurückgestellt werden. Die Umsetzung war für 2019 vorgesehen, wurde aber nun in 2022 begonnen. Die Mittel werden zum Abschluss des Projekts benötigt. | 102.147 | 27.700 | -85.992 | 43.855,51 | | | 43.855,51 | 43.855,51 |
| 2.40 | INV408070 | **Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung**<br>Der Neubau des BK Wirtschaft und Verwaltung wurde im Sommer 2022 fertiggestellt und eingerichtet zur Nutzung übergeben. Die Schlussrechnung erfolgte Anfang 2023. Weiterhin sind einige Nachträge offen und müssen in 2023 beglichen werden. Die Übertragung der Mittel für die noch laufende Maßnahme ist unverzichtbar. | 4.564.038 | 9.760.000 | | 14.324.037,86 | 11.884.565,58 | 1.719.306,08 | 2.439.472,28 | 2.439.472,28 |
| 2.40 | INV408100 | **Umnutzung ehem. Hausmeisterwhg. Berufskol. Technik**<br>In der ehemaligen Hausmeisterwohnung sollen Lehrerarbeitsplätze und Sozialräume entstehen. Die Baugenehmigung liegt vor. Aus Kapazitätsgründen kann erst 2023 mit dem Umbau begonnen werden. | 203.900 | | | 203.900,00 | | | 203.900,00 | 203.900,00 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.45 | INV450400 | **Weiterleitung von Investitionszuwend. an Vereine**<br>Die Mittel sind für den Verkauf Sportplatz Neuenkamp und Förderzuschuss RSV. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 959.800 | | 959.800,00 | | | 959.800,00 | 150.600,00 |
| 2.45 | INV451050 | **Einrichtungsggst. u. Arbeitsger. städt. Sportanl.**<br>Die Mittel werden für Anschaffungen von Arbeitsgeräten und Maschinen u. a. für die Pflege der neuen Kunstrasenplätze benötigt. | 9.683 | 50.000 | | 59.682,65 | 50.648,99 | | 9.033,66 | 9.033,66 |
| 2.45 | INV452430 | **Kunstrasen Sportanlage Reinshagen**<br>Die Mittel werden für die Fortführung der Baumaßnahme - Bau Kunstrasenplatz - Stadion Reinshagen - benötigt. Es steht noch der Umbau des oberen Kunstrasenplatzes an. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | 711.389 | 290.000 | | 1.001.388,94 | 19.112,79 | 47.519,49 | 982.276,15 | 669.463,90 |
| 2.45 | INV452500 | **Gebäudesanierung an Sportanlagen**<br>Die Mittel werden benötigt für die Sanierung der Sanitäranlagen auf Sportanlagen. Die Prioritätenliste wurde durch den Sportausschuss beschlossen. Aufträge für SA Neuenhof und SSV Bergisch Born sind erteilt. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | 42.000 | 403.700 | | 445.700,00 | | | 445.700,00 | 142.000,00 |
| 2.45 | INV452510 | **Umgestaltung Sportanlage Neuenkamp**<br>Vertragsabschlüsse zum Verkauf des Platzes durch den RSV sind in Bearbeitung. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | 9.117 | 886.500 | | 895.617,49 | 12.509,04 | 1.600,00 | 883.108,45 | 16.608,45 |
| 2.45 | INV452520 | **Sporthalle West**<br>Die Mittel werden für die Renovierung der Sporthalle West benötigt. (Brandschutz, Lüftung usw.). Die Baumaßnahme hat sich verzögert und soll nun bis Sommer 2023 fertig werden. | 305.058 | 2.450.000 | | 2.755.057,80 | 634.541,51 | 126.699,37 | 2.120.516,29 | 2.120.516,29 |
| 2.45 | INV452530 | **Sanierung Sporthalle Hackenberg**<br>Die Sanierung der Sporthalle Hackenberg soll in diesem Jahr beginnen / erfolgen. | 777.000 | | | 777.000,00 | 90.393,10 | 8.627,50 | 686.606,90 | 686.606,90 |
| 2.45 | INV452550 | **Umgestaltung Sportanlage Hackenberg**<br>Die Baumaßnahme ist noch nicht abgeschlossen und kann witterungsbedingt erst im 1. Halbjahr 2023 beendet werden. | 40.482 | | 1.853.700 | 1.894.182,00 | 801.638,78 | 400.065,85 | 1.092.543,22 | 1.074.772,96 |
| 2.45 | INV459300 | **Sanierung Freibad Eschbachtal**<br>Es erfolgt die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022. | | 7.000.000 | -1.853.700 | 5.146.300,00 | 384.157,66 | 268.211,67 | 4.762.142,34 | 268.211,67 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.51 | INV514005 | **Ingenieurleistungen TBR (Kitas)**<br>Es erfolgt die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022. | | 5.000 | | 5.000,00 | | 128,00 | 5.000,00 | 128,00 |
| 2.51 | INV514025 | **Außenspielgeräte an Kindertageseinrichtungen**<br>Aufgrund des allgemeinen Sanierungsstaus und laufender Maßnahmen (z.B. KTE Lüttringhauser Str.) wird die volle Summe benötigt, um weiterhin neue Spielgeräte aufzubauen bzw. defekte Geräte auszutauschen. | 35.000 | 60.000 | | 95.000,00 | 9.484,00 | 5.144,05 | 85.516,00 | 85.516,00 |
| 2.51 | INV514092 | **Brandschutzmaßnahmen KTE Halbach**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist im I. Quartal 2023 vorgesehen. | 14.000 | | | 13.999,59 | 9.068,48 | | 4.931,11 | 4.931,11 |
| 2.51 | INV514110 | **Ausstattung Kita-Ausbau 2017ff**<br>Die Mittel werden für investive Maßnahmen im Bereich der geplanten Kindertageseinrichtungen benötigt. | 600.000 | | -59.568 | 540.431,98 | | | 540.431,98 | 540.431,98 |
| 2.51 | INV514110G | **KTE Sedanstr. (ISS)**<br>Hierbei handelt es sich um Landesmittel, die ins nächste Jahr übertragen werden müssen. Bisher wurden diese Mittel von der Einrichtung noch nicht abgerufen, weshalb sie ins nächste Jahr übertragen werden müssen. | 250.900 | | | 250.900,00 | | | 250.900,00 | 250.900,00 |
| 2.51 | INV514110N | **KTE Ev. Stiftung Tannenhof II (Remscheider Str.)**<br>Hierbei handelt es sich um Landesmittel, die ins nächste Jahr übertragen werden müssen. Bisher wurden diese Mittel von der Einrichtung noch nicht komplett abgerufen, weshalb sie ins nächste Jahr übertragen werden müssen. | | | 891.000 | 891.000,00 | | | 891.000,00 | 891.000,00 |
| 2.51 | INV514120 | **Außengelände KTE Dicke Eiche**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme in Zusammenarbeit mit den TBR. | 110.716 | | | 110.716,00 | 74.343,13 | 19.069,65 | 36.372,87 | 36.372,87 |
| 2.51 | INV514140 | **Außengelände KTE Lüttringhauser Straße**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme in Zusammenarbeit mit den TBR. | 205.344 | | | 205.343,79 | 71.674,01 | | 133.669,78 | 133.669,78 |
| 2.51 | INV514150 | **Waldgruppe städt. KTE Honsberg**<br>Die Übertragung ist wegen eines Sicherheitseinbehalts erforderlich. | 2.060 | | | 2.059,68 | | 2.059,68 | 2.059,68 | 2.059,68 |
| 2.51 | INV514160 | **Außenspielfläche KTE Fürberg**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme in Zusammenarbeit mit den TBR. | 122.185 | | | 122.185,48 | 2.432,00 | 4.593,35 | 119.753,48 | 119.753,48 |
| 2.51 | INV514190 | **Sanierung KTE Sedanstraße**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. | 803.600 | | | 803.600,00 | 24.906,44 | | 778.693,56 | 778.693,56 |
| 2.51 | INV514200 | **Sanierung KTE Lüttringhauser Straße**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist Ende 2023 vorgesehen. | 664.968 | | | 664.968,00 | 194.204,10 | | 470.763,90 | 470.763,90 |
| 2.51 | INV514210 | **Sanierung KTE Hölterfeld**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist Ende 2023 vorgesehen. | | 682.500 | 50.000 | 732.500,00 | 58.594,53 | 966,88 | 673.905,47 | 673.905,47 |
| 2.51 | INV514220 | **Sanierung KTE Hasenberg**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist Ende 2023 vorgesehen. | 897.620 | | | 897.620,00 | 344.084,22 | 89.738,54 | 553.535,78 | 553.535,78 |
| 2.51 | INV514230 | **Sanierung KTE Rosenhügel**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist Ende 2023 vorgesehen. | 800.000 | | | 800.000,00 | 520.985,04 | 29.351,26 | 279.014,96 | 279.014,96 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.51 | INV514250 | **Sanierung KTE Königstraße**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist Ende 2023 vorgesehen. Es wird nur die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit beantragt, da die in 2023 benötigten Haushaltsmittel im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigt wurden. | | 570.000 | | 570.000,00 | 10.640,23 | 733,64 | 559.359,77 | 733,64 |
| 2.51 | INV514260 | **Sanierung KTE Henkelshof**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Die Fertigstellung ist Ende 2023 vorgesehen. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 1.022.000 | | 1.022.000,00 | | | 1.022.000,00 | 150.000,00 |
| 2.51 | INV514270 | **Außenspielfläche KTE Hölterfeld**<br>Die Umsetzung ist in 2023 geplant. In Absprache mit dem Fachdienst 1.28 (Gebäudemanagement) sind aktuelle Sanierungsarbeiten am Gebäude erforderlich. Hiernach kann die Außenanlage begonnen werden. | | 265.000 | | 265.000,00 | | | 265.000,00 | 265.000,00 |
| 2.51 | INV516005 | **Ingenieurleistungen TBR (Spielplätze)**<br>Die Mittel werden für die Ingenieurleistungen der TBR für die noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen Spielplatz Albert-Tillmanns-Weg (Beschluss des JHA vom 11.03.2020), Bolzplatz Ehringhausen und Ersatzbeschaffungen (Beschluss des JHA vom 06.04.2022) benötigt. Die Maßnahmen werden dieses Jahr umgesetzt. | 13.713 | 20.000 | -20.064 | 13.648,67 | | | 13.648,67 | 13.648,67 |
| 2.51 | INV516030 | **Herrichtung/Instandsetzung von Kinderspielplätzen**<br>Die Mittel werden für die noch nicht abgeschlossene Maßnahme Instandsetzung Spielplatz Albert-Tillmanns-Weg (Beschluss des JHA vom 11.03.2020) und für weitere Maßnahmen benötigt, die dem JHA am 22.03.2023 zur Beschlussfasssung vorgelegt werden. Die Maßnahmen sollen dieses Jahr umgesetzt werden. | 187.728 | 140.000 | -85.648 | 242.080,20 | 118.062,94 | 19.409,65 | 123.357,50 | 123.357,50 |
| 2.51 | INV516040 | **Sanierung belasteter Kinderspielplätze**<br>Die Mittel werden für die Maßnahmen Sanierung Spielplätze Am Sieper Park (Beschluss des JHA vom 16.01.2019) und Rather Kopf (Beschluss des JHA vom 11.03.2020) und für weitere Maßnahmen benötigt, die dem JHA am 22.03.2023 zur Beschlussfasssung vorgelegt werden. Die Maßnahmen sollen dieses Jahr umgesetzt werden. | 176.055 | 30.000 | -6.404 | 199.651,00 | | | 199.651,00 | 199.651,00 |
| 2.51 | INV516060 | **Bolzplätze**<br>Die Mittel werden für die Herrichtung des Bolzplatzes Ehringhausen benötigt, die dem JHA am 22.03.2023 zur Beschlussfasssung vorgelegt wird. Die Maßnahme soll dieses Jahr umgesetzt werden. | 21.018 | 10.000 | 8.420 | 39.438,13 | 1.920,00 | | 37.518,13 | 37.518,13 |
| 2.51 | INV516090 | **Ersatzbeschaffung von Spielgeräten**<br>Die Mittel werden für die in diesem Jahr anstehenden Ersatzbeschaffungen benötigt. Dem JHA werden die Maßnahmen Mitte des Jahres zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Maßnahmen sollen dieses Jahr umgesetzt werden. | 20.000 | 20.000 | 101.664 | 141.664,00 | 79.274,08 | 15.259,80 | 62.389,92 | 62.389,92 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.53 | INV531000 | **Ausstattung Gesundheitsamt**<br>Die Investitionen waren für das Jahr 2022 geplant. Die Geräte aus dem Bereich der Sehtests (Binoptometer und Centerfield) wurden im Oktober 2022 bestellt. Die Rechnung lag allerdings erst in 2023 vor. | | 10.000 | 9.000 | 19.000,00 | | 16.137,30 | 19.000,00 | 16.137,30 |
| 2.53 | INV533000 | **Ausstattung Medizinisches Versorgungszentrum**<br>Die Investitionen (2x Plusoptix Geräte inklusive der inbetriebnahme / Neugeborenen-Hörscreening / 2x Auswertegerät für Urinstreifen / 2x EKG Gerät) waren für das Jahr 2022 geplant. Allerdings konnten nicht alle Investitionen getätigt werden. Dies lag zum einen daran, dass die Bestellung und auch inbetriebnahme der Sonographiegeräte sehr lange gedauert hat. Durch unsere externen Firmen hat sich die Neuanschaffung etwas schwieriger gestaltet, was sich durch weitere zeitgleiche Einkäufe noch schwieriger gestaltet hätte. | 179.900 | | -54.000 | 125.900,00 | 67.628,36 | | 58.271,64 | 53.000,00 |
| 3.31 | INV311800 | **Betriebliches Mobilitätsmanagement**<br>Ziel der Investition ist es, das betrieblichen Mobilitätsmanagement auszuweiten, indem zeitgemäße Radabstellmöglichkeiten für die Stadtverwaltung und an Schulstandorten geschaffen werden. Im Rahmen der konkreten Standortplanung für Abstellmöglichkeiten für die Stadtverwaltung sind insgesamt vier Abstellanlagen vorgesehen, von denen eine bislang realisiert wurde. Die aktuellen Planungen der Abstellanlagen sehen, anders als in der ursprünglichen Planung vorgesehen, mittlerweile eine Ausstattung mit Ladeinfrastruktur für Pedelecs vor. Die Um- bzw. Neuplanung mit Ladeinfrastruktur verursachte einen deutlichen zusätzlichen Zeitaufwand. Angebote zur Errichtung von Abstellanlagen wurden eingeholt. Die Ausführung kann 2023 erfolgen, sobald die Mittel übertragen wurden. Die Standortplanung zur Errichtung von Abstellmöglichkeiten an Remscheider Schulen ist abgeschlossen. Im Jahr 2023 können die geplanten Abstellmöglichkeiten an Schulen zumindest in Teilen realisiert werden, da die Planungen abgeschlossen sind. | | 130.000 | | 130.000,00 | 15.016,87 | | 114.983,13 | 114.983,13 |
| 3.32 | INV320010 | **Techn. Ausstattung allgem. Ordnungsangelegenheiten**<br>Die Vorgaben für die Nutzung des BOS-Funkbereiches durch den kommunalen Ordnungsdienst als Pilotnutzer liegen noch nicht abschließend vor. Daher kann die Umsetzung (Umbau der Einsatzzentrale und die Fahrzeugeinbauten) noch nicht erfolgen. Ebenso sind die Kapazitäten bei den Fachwerkstätten, die im Rahmen des BOS-Funkes die Einbauleistungen übernehmen begrenzt. Daher konnte dieses in 2022 nicht erfolgen. Die Beschaffung bzw. Beauftragung erfolgt über den Rahmenvertrag der Feuerwehr, so dass je nach Verfügbarkeit der Resourcen mit der kurzfristigen Umsetzung zu rechnen ist. | | 87.000 | -6.050 | 80.949,69 | 23.453,08 | | 57.496,61 | 28.000,00 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 3.37 | INV370020 | **Ausstattung und Einrichtung Feuerwehr**<br>Die für 2022 vorgesehene Anschaffung von 12 Vollschutzanzügen und Stühlen wurde für die Anschaffung von Gebläsefilteranzüge zurückgestellt. Die Anschaffung der Gebläsefilteranzüge und Stühle konnte in 2022 nicht mehr umgesetzt werden. | 56.012 | 107.000 | | 163.011,53 | 106.514,38 | 20.794,45 | 56.497,15 | 56.497,15 |
| 3.37 | INV370021 | **Ausstattung Digitalfunk**<br>Es besteht eine rechtliche Bindung durch Bestellungen und noch nicht vorliegender Rechnungen. | 40.000 | 101.000 | | 141.000,00 | 132.081,10 | 245,97 | 8.918,90 | 8.918,90 |
| 3.37 | INV370022 | **Ausstattung + Einrichtung Leitstelle**<br>Es besteht eine rechtliche Bindung durch Bestellungen und noch nicht vorliegende Rechnungen. | 150.000 | 250.000 | -100.000 | 300.000,00 | 120.170,88 | 8.852,41 | 179.829,12 | 100.000,00 |
| 3.37 | INV370080 | **Gerätehäuser Freiwillige Feuerwehren**<br>Im Jahr 2022 wurden außerplanmäßig Mittel für den Einbau einer Abgasabsauganlage im Gerätehaus Morsbach bereitgestellt. Die Beauftragung ist im August 2022 erfolgt. | | | 20.000 | 20.000,00 | | | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 3.37 | INV370140 | **Neubau Gerätehaus FF Bergisch Born/Lüdorf**<br>Der Neubau des Gerätehauses LüBo konnte noch nicht abgeschlossen werden. Es wird davon ausgegangen, dass der Bau in 2023 fertig wird. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | 1.145.639 | 1.550.000 | -639.400 | 2.056.238,67 | 648.779,87 | 535,50 | 1.407.458,80 | 151.858,80 |
| 3.37 | INV371010 | **Fahrzeuge Feuerwehr**<br>Die Auslieferung der 4 bereits in 2020 beauftragten HLFs erfolgt erst im Jahr 2023. | 2.267.387 | 580.000 | | 2.847.387,49 | 1.010.634,70 | | 1.836.752,79 | 1.836.752,79 |
| 3.37 | INV372040 | **Technische Geräte und Bekleidung Rettungsdienst**<br>Über die Mittel wurde durch Beauftragung und Bestellung verfügt. Darüberhinaus wurde erst ein RTW ausgeliefert und ausgestattet, so dass der Gesamtbetrag der Mittel übertragen werden muss. | 166.650 | 60.000 | | 226.649,85 | 127.773,62 | 2.698,47 | 98.876,23 | 98.876,23 |
| 3.37 | INV372050 | **Rettungswagen**<br>Es wurde erst 1 RTW ausgeliefert und bezahlt. 8 weitere RTWs wurden noch nicht ausgeliefert. Es besteht eine rechtliche Bindung und die Einsatzbereitschaft ist jederzeit sicherzustellen. | 2.091.424 | 1.120.000 | | 3.211.424,15 | 318.635,56 | 952,00 | 2.892.788,59 | 2.892.788,59 |
| 3.37 | INV372080 | **Digitale Patientendatenerfassung und Dokumentation**<br>Nach erfolgtem Vergabeverfahren ist die Beauftragung noch im Dezember 2022 erfolgt. | 100.079 | | | 100.078,88 | 928,20 | | 99.150,68 | 99.150,68 |
| 3.37 | INV373010 | **Warnung der Bevölkerung**<br>Die Beauftragung der Sirenen ist vollständig im Jahr 2022 erfolgt und befindet sich in der Umsetzungsphase. | 76.138 | 75.000 | -21.754 | 129.384,04 | 15.367,07 | | 114.016,97 | 114.016,97 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 4.12 | INV122030 | **Gestaltung Umfeld Rathaus Lüttringhausen**<br>Das Projekt ist noch nicht ganz abgeschlossen. Rechnungen der TBR sowie kleinere externe Rechnungen werden noch erwartet. | 48.229 | | | 48.228,60 | 37.725,40 | 64,00 | 10.503,20 | 10.503,20 |
| 4.12 | INV122070 | **BP 678 Düppelstraße**<br>Es besteht eine laufende Planung, welche noch nicht abgeschlossen ist. | 14.154 | 50.000 | | 64.154,33 | 3.947,89 | 2.927,21 | 60.206,44 | 60.206,44 |
| 4.12 | INV127001B | **Neugestaltung Friedrich-Ebert-Platz (1.1)**<br>Die Ausschreibung der Hauptbaumaßnahme läuft derzeit. Die Finanzierung muss jederzeit gesichert- und der Gesamtrahmen erhalten bleiben. | 188.055 | 2.000.000 | -172.000 | 2.016.055,31 | 433.656,03 | 28.427,30 | 1.582.399,28 | 1.582.399,28 |
| 4.12 | INV127001F | **Möblierung Allee-Straße (1.5)**<br>Es erfolgt die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022. | 77.606 | | 22.052 | 99.657,68 | 98.409,68 | 1.248,00 | 1.248,00 | 1.248,00 |
| 4.12 | INV127001G | **Innenstadtbeleuchtung (1.6)**<br>Die Arbeiten in der Alleestraße werden in 2023 fortgeführt. Weiterhin sind Arbeiten, welche in 2022 fertiggestellt wurden, noch nicht abgerechnet. Die Mittel müssen somit komplett nach 2023 übertragen werden. | 1.128.844 | | 101.450 | 1.230.293,58 | 776.942,02 | 126.497,53 | 453.351,56 | 453.351,56 |
| 4.12 | INV127004A | **Fußwegachse Alte Bismarckstraße (4.1)**<br>Die Übertragung ist zur Finanzierung der Restarbeiten (Rollstuhlrampen) erforderlich. | 247.508 | | 26.211 | 273.718,04 | 269.884,14 | | 3.833,90 | 3.833,90 |
| 4.12 | INV127011 | **Stadtumbau West - Nachnutzung Honsberger Str. 4**<br>Die Bauausführung ist beauftragt und die Fertigstellung in 2023 geplant. Die Finanzierung muss jederzeit gesichert- und der Gesamtrahmen erhalten bleiben. | 5.025 | 537.100 | | 542.125,27 | 36.278,95 | 767,04 | 505.846,32 | 505.846,32 |
| 4.12 | INV127012 | **Ausbau Kraftstation (I-Pakt Soz. Integration)**<br>Die Bauausführung ist beauftragt und die Fertigstellung in 2023 geplant. Die Finanzierung muss jederzeit gesichert sein. | 332.348 | | | 332.347,86 | 113.908,86 | 25.407,15 | 218.439,00 | 218.439,00 |
| 4.12 | INV128000 | **Ingenieurleistungen TBR (Straßenbau)**<br>Es wird nur die Übertragung wegen einer zum 31.12.2022 bestehenden Verbindlichkeit beantragt. | 3.294 | 60.000 | | 63.293,90 | 32.681,90 | 654,00 | 30.612,00 | 654,00 |
| 4.12 | INV128005 | **Str.-Arb.i.z.v.Leitungsarbeiten**<br>Im Zuge der "Kanalbaumaßnahme Düppelstraße" müssen auch desolate Straßenabschnitte saniert werden. Diese werden auf Basis der Ausschreibung der Kanalbauabteilung der TBR ausgeführt und vorfinanziert. Die Restmittel sowie der Ansatz aus 2023 werden zur Bezahlung der Vorfinanzierung in 2023 benötigt. | 29.394 | 30.000 | -12.000 | 47.393,58 | | | 47.393,58 | 47.393,58 |
| 4.12 | INV128006 | **Bau von Straßensinkkästen**<br>Im Rahmen der Ausschreibung der "Kanalbaumaßnahme Düppelstraße" musste die Herstellung von 9 Sinkkästen für die Straßenentwässerung der Stadt ausgeschrieben und durch die TBR beauftragt werden. Die Mittel müssen in voller Höhe übertragen werden, damit der auf die Stadt entfallende Anteil in 2023 bezahlt werden kann. Der Ansatz für 2023 wird für neue Sinkkasten in der Julius-Leber.-Str., der Lockfinker Straße und Baisieper Str. benötigt, wo Entwässerungsmissstände beseitigt werden müssen. | 3.696 | 20.000 | 12.000 | 35.695,68 | | | 35.695,68 | 35.695,68 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 4.12 | INV128007 | **Treppe Heidmannstraße**<br>Die Treppe wurde in 2022 neu gebaut und ein neues Geländer montiert. Die Schlussrechnung liegt inzwischen vor. Die Restmittel werden zur Bezahlung dieser Rechnung und der Rechnung der TBR in Höhe von rd. 7.000,-€ benötigt. | 36.000 | | 17.280 | 53.280,00 | 39.954,57 | 4.017,31 | 13.325,43 | 13.325,43 |
| 4.12 | INV128010 | **Treppe Papenberger Straße**<br>Die Ausschreibung musste aufgehoben werden. Insofern konnten die Arbeiten in 2022 noch nicht durchgeführt werden. Die Mittel werden für die Beauftragung der Erneuerung der Treppe in voller Höhe benötigt. | 99.988 | | -17.280 | 82.708,00 | 19.282,10 | 32,00 | 63.425,90 | 63.425,90 |
| 4.12 | INV128015 | **Maßnahmen für den Radverkehr**<br>Die Mittelübertragung wird für die Vergabe von externen Planungen und Umsetzungen, die aufgrund von Kapazitätsmangel der TBR nicht umgesetzt werden konnten, benötigt. | | 200.000 | -11.621 | 188.378,64 | 57.897,96 | 354,50 | 130.480,68 | 75.000,00 |
| 4.12 | INV128016 | **Radverkehr Bf. Lüttringhausen nach Großhülsberg**<br>Es wird die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022 beantragt. | | 50.000 | 900 | 50.899,62 | 48.082,47 | 2.817,15 | 2.817,15 | 2.817,15 |
| 4.12 | INV128017 | **Verlängerung Balkantrasse**<br>Es handelt sich um ein laufendes Planungsprojekt. Angedachte Gutachten und Planungen konnten aufgrund stadtinterner Abstimmungen noch nicht vergeben werden. | | 50.000 | | 50.000,00 | 6.573,92 | | 43.426,08 | 43.426,08 |
| 4.12 | INV128020 | **Brücke/Rampe Kimmenauer Weg/Alte Kölner Straße**<br>Der Auftrag zur Planung einer Radwegbrücke und einer Rampe zur Alten Kölner Straße wurde erteilt. Die Maßnahme muss in Abstimmung mit der DB geplant und gebaut werden. Die DB hat die Erneuerung Ihrer Brücke bereits beauftragt. Der Bau soll in 2023 erfolgen. Die Mittel sind in voller Höhe dafür zu übertragen. | 66.610 | | | 66.610,23 | 11.468,48 | 332,00 | 55.141,75 | 55.141,75 |
| 4.12 | INV128023 | **Neubau Radwegebrücke Schlachthofstraße**<br>Die Planungsaufträge sind erteilt. Die Maßnahme muss mit der DB abgestimmt werden. Die Mittel müssen zur Fortführung der Maßnahme in voller Höhe übertragen werden. | 20.000 | 25.000 | | 45.000,00 | 15.656,82 | 256,00 | 29.343,18 | 29.343,18 |
| 4.12 | INV128024 | **P&R Parkplatz Schlachthofstraße**<br>Das Projekt konnte aufgrund der Abstimmungen mit dem anliegendem Gewerbe in 2022 nicht vergeben werden. Die Abstimmungen sind aber auf dem finalen Weg und eine Vergabe der Planungsleistungen in 2023 ist in Aussicht. | 25.000 | 25.000 | | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 4.12 | INV128025 | **Erneuerung Brücke Zur Bökerhöhe**<br>Die Voruntersuchungen sind teilweise erfolgt. Angebote für weitere Planungsleistungen wurden in 2022 vorgelegt. Die Beauftragung erfolgt in Kürze. Grundstücke müssen freigehalten werden, um die Baustelleneinrichtung und eine Vorbeifahrt an der Baugrube zu ermöglichen. Die Planungsmittel werden für weitere Ing.-Aufträge benötigt. | 36.500 | | | 36.500,00 | 1.120,00 | 164,00 | 35.380,00 | 35.380,00 |
| 4.12 | INV128103 | **Beschaffung/Erstellung öff. Verkehrseinrichtungen**<br>Es wird nur die Übertragung wegen einer zum 31.12.2022 bestehenden Verbindlichkeit beantragt. | | | 10.173 | 10.173,06 | 1.824,00 | 8.349,06 | 8.349,06 | 8.349,06 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 4.12 | INV128108 | **Erneuerung/Erweiterung der Straßenbeleuchtung**<br>Die Mittel sind komplett nach 2023 zu übertragen. Die Rechnungsstellung für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung ist bis dato für 2022 noch nicht erfolgt (1 x jählich). Gemäß der Auswertung der TBR sind Kosten in Höhe von mind. 378.000,00€ der Stadt in Rechnung zu stellen (Zeitraum zw. Jan. 2022 bis Nov. 2022) . Darüber hinaus sind noch Rechnungen für 12/2022 zu erwarten. Ferner wurde eine Rechnung für eine Erweiterungsmaßnahme in Höhe von rd. 7.000,-€ von den TBR bereits erstellt. | 185.289 | 380.000 | 45.938 | 611.226,67 | 189.083,16 | 53.333,97 | 422.143,51 | 422.143,51 |
| 4.12 | INV128202 | **Ausbau Schwarzer Weg**<br>Das Projekt ist baulich abgeschlossen. Baustellenbedingt ist über privaten Grund gefahren worden. Es besteht die Verpflichtung, die private Bordanlage neben der Balkantrasse wieder herzustellen und die Flächen anzugleichen. Die Resteübertragung ist in voller Höhe von 3.659,52 € erforderlich. | 292.418 | | 1.697 | 294.114,39 | 290.454,87 | 128,00 | 3.659,52 | 3.659,52 |
| 4.12 | INV128211 | **Fahrbahnerneuerung Neuenhof**<br>In 2022 wurden im Bereich der Hausnr. 84 die Baumscheibe und die Fahrbahn saniert. Die Sanierung der Fahrbahn im Bereich der Hausnr. 64 bis 79 kann erst nach Herstellung der Kanalanschlüsse von privaten Regenleitungen in 2023 erfolgen. Die Arbeiten sind bereits koordiniert. Die Mittel sind dafür in voller Höhe zu übertragen. | 149.456 | | | 149.456,00 | 50.120,33 | 128,00 | 99.335,67 | 99.335,67 |
| 4.12 | INV128224 | **Kölner Straße (Kreishaus bis Poststraße)**<br>Es handelt sich um ein aktuelles Projekt. Die Planung ist vergeben und Rechnungen werden erwartet. | | 50.000 | | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 4.12 | INV128229 | **Erschließung Sedanstraße für Anbindung KTE**<br>Die Mittel sind für den Verbindungsweg. Die Rechnung vom Erschließungsträger wird erwartet. | 50.000 | | | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 4.12 | INV128230 | **Grundhafte Fahrbahnerneuerung Konrad-Adenauer-Str.**<br>Es handelt sich um eine vorlaufende Maßnahme zum Friedrich-Ebert-Platz. Die Schlussrechnung ist in Kürze zu erwarten und die Resteübertragung in voller Höhe erforderlich. | 2.271 | 198.000 | 172.000 | 372.271,00 | 207.627,02 | 7.801,57 | 164.643,98 | 164.643,98 |
| 4.12 | INV128232 | **Erschließung BP 668 Am Schützenplatz**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 625.000 | | 625.000,00 | 122.171,79 | 1.056,00 | 502.828,21 | 377.828,21 |
| 4.12 | INV128233 | **Kreisverkehr Lockfinker-/Schulstr./Am Schützenpl.**<br>Es handelt sich um eine laufende Baumaßnahme. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 975.000 | -222.250 | 752.750,00 | | | 752.750,00 | 20.000,00 |
| 4.12 | INV128234 | **Stützmauer/Parkflächen Breslauer Str. (Sportplatz)**<br>Die Planung der Stützmauer ist erforderlich. Voruntersuchungen sind erfolgt. Eine Abstimmung bzgl. der vorgelagerten Parkplätze und der Entwässerung ist erfolgt. Es ist ein Bauantrag erforderlich. Die weitere Planung ist für 2023 vorgesehen. Die Restübertragung ist erforderlich. | 449.136 | | | 449.136,00 | 3.448,29 | | 445.687,71 | 445.687,71 |
| 4.12 | INV128235 | **Grundh. Erneu. Lenneper Str. v. Kreisel DB-Brücke**<br>Es handelt sich um ein laufendes Planungsprojekt. Die externe Planung ist beauftragt und Rechnungen werden erwartet | | 30.000 | | 30.000,00 | 10.541,21 | | 19.458,79 | 19.458,79 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 4.12 | INV128301 | **Verkehrsknoten Eisernstein**<br>Der Zuwendungsbescheid ist Ende 2022 erteilt und Anfang 2023 zugestellt worden. Die Ausführungsplanung ist in Bearbeitung. Die Mittel werden für die Rechnungen der Planungsleistungen und evtl. vorbereitende Maßnahmen benötigt. Nach Abstimmung mit den Versorgern und dem Kanalbau kann voraussichtlich in 2023 ausgeschrieben werden. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 1.100.000 | | 1.100.000,00 | 5.280,00 | 2.992,00 | 1.094.720,00 | 94.420,00 |
| 4.12 | INV128302 | **Erneuerung Ringstr. 1. BA Trecknase bis Am Stadion**<br>Die Maßnahme ist baulich fertiggestellt. Lediglich für letzte Rechnungen der TBR sind Restmittel vorzuhalten. Die Baumersatzpflanzungen müssen noch abgewickelt werden. Die Restübertragung ist in voller Höhe erforderlich. | 135.040 | | | 135.039,75 | 3.190,69 | 2.698,30 | 131.849,06 | 131.849,06 |
| 4.12 | INV128305 | **Ausbau Knoten Trecknase KP 19**<br>Die Maßnahme ist baulich aus derzeitiger Sicht fertiggestellt. Derzeit gibt es erheblichen Aufklärungsbedarf bei der Bez. Reg. wegen des Berichtes des Landesrechnungshofes. Weitere Kosten sind für Ing.-Leistungen der TBR (SVN etc.) zu erwarten. Eine Resteübertragung ist in voller Höhe erforderlich. Mögliche Rückzahlungen von Fördergeldern sind nicht auszuschließen. | 57.045 | | | 57.045,46 | 7.074,50 | | 49.970,96 | 49.970,96 |
| 4.12 | INV128306 | **Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neuenteich KP 11+14**<br>Es handelt sich um eine Fortführungsmaßnahme. Fragen aus dem Bericht des Landesrechnungshofes sind beantwortet. Eine Rückantwort liegt allerdings noch nicht vor. Eine Rückforderung ist nicht auszuschließen. Hiernach wird der Schlussverwendungsnachweis erstellt werden können. Die Resteübertragung ist in voller Höhe erforderlich. | 230.304 | | -2.500 | 227.803,62 | 57.690,96 | 32,00 | 170.112,66 | 170.112,66 |
| 4.12 | INV128309 | **Ausbau Knoten Alte Trecknase**<br>Die Maßnahme ist baulich aus derzeitiger Sicht fertiggestellt. Derzeit gibt es erheblichen Aufklärungsbedarf bei der Bez. Reg. wegen des Berichtes des Landesrechnungshofes. Weitere Kosten sind für Ing.-Leistungen der TBR (SVN etc.) zu erwarten. Eine Resteübertragung ist in voller Höhe erforderlich. Mögliche Rückzahlungen von Fördergeldern sind nicht auszuschließen. | 6.122 | | | 6.121,54 | 2.509,50 | | 3.612,04 | 3.612,04 |
| 4.12 | INV128319 | **Lärmschutzwand Ringstraße (DOC)**<br>Die Maßnahme ist baulich fertig. Die Resteübertragung in Höhe von 686,20€ ist für eine letzte Abrechnung der TBR erforderlich. | | | 2.500 | 2.500,00 | 1.813,80 | | 686,20 | 686,20 |
| 4.12 | INV128332 | **Durchstich Intzestraße Anbindung Lenneper Straße**<br>Es handelt sich um ein laufendes Planungsprojekt, Die externe Planung ist beauftragt und Rechnungen werden erwartet. Das Planungsrecht soll in 2023 abgeschlossen werden. Daher konnte ein Bau bisher nicht begonnen werden. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | 203.193 | 1.000.000 | -11.697 | 1.191.496,58 | 29.234,74 | 384,00 | 1.162.261,84 | 274.458,68 |
| 4.12 | INV128600 | **Nahverkehrsplan**<br>Die nächsten Haltestellenbereiche sind bereits geplant. Ein Bau steht noch aus. Daher müssen die Mittel übertragen werden. | 87.021 | 160.000 | | 247.021,27 | 84.610,04 | 422,21 | 162.411,23 | 162.411,23 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 4.12 | INV128710 | **Investive Maßnahmen an Grünanlagen**<br>Teilweise sind die Mittel für die noch nicht komplett abgerechnete Maßnahme Grünanlage Albert-Tillmanns-Weg (ca. 30 T€) gebunden. Die weiteren vorgesehenen Maßnahmen können erst 2023 begonnen werden. Geplant ist die Erneuerung verschiedener Bänke in Grünanlagen sowie die grundlegende Instandsetzung eines Weges im Stadtpark (ca. 20 T€). | 64.695 | 30.000 | -1.292 | 93.403,11 | 18.487,37 | 10.181,79 | 74.915,74 | 74.615,74 |
| 4.12 | INV128720 | **Entwässerungsmaßnahmen an Kleingartenanlagen**<br>Die Arbeiten an der Kleingartenanlage Lüttringhausen (ca. 100 T€) befinden sich zur Zeit in der Ausschreibung und die Arbeiten sollen im Frühjahr 2023 beginnen. | 100.000 | | | 100.000,00 | 22.794,11 | 128,00 | 77.205,89 | 77.205,89 |
| 4.12 | INV128780 | **Freizeitanlage Kuckuck**<br>Das Projekt ist zur Förderung beantragt. Eine Antwort der Fördergeberin steht noch aus. Hieraus kann sich ein kurzfristiger Fortführungs- oder Überarbeitungsbedarf ergeben. | 45.648 | | | 45.648,00 | 3.680,00 | | 41.968,00 | 41.968,00 |
| 4.12 | INV128790 | **Neugestaltung Intzeplatz**<br>Ein Ingenieurbüro soll beauftragt werden und dies konnte bisher aufgrund stadtinterner Abstimmungen noch nicht geschehen. Die Mittel werden für externe Gutachten und TBR-Kosten benötigt. Diese konnten bisher nicht geplant werden, da das Projekt Durchstich Intzestraße durch fehlendes Planungsrecht ins Stocken geraten ist. | | 25.000 | | 25.000,00 | | | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 4.12 | INV128791 | **Herstellung Grünfläche "Brunnenplatz" Kölner Str.**<br>Die Arbeiten sind nahezu komplett abgerechnet. Der Restbetrag wird für nachträgliche Rechnungen benötigt. | 1.242 | | | 1.242,08 | 64,00 | | 1.178,08 | 1.178,08 |
| 4.12 | INV128792 | **Umgestaltung Munsterplatz**<br>Die Arbeiten zur Umgestaltung des Munsterplatzes laufen zur Zeit. Die Mittel sind in voller Höhe verplant und werden zru Fortführung der Maßnahme benötigt. | | | 521.250 | 521.250,00 | 393.353,13 | 39.021,77 | 127.896,87 | 127.896,87 |
| 4.12 | INV663010 | **Brücke Linde**<br>Die Maßnahme ist baulich fertig. Der Schlussverwendungsnachweis wurde im Februar 2021 eingereicht. Erste Abrechnungsgespäche erfolgten bereits, sind aber noch nicht abgeschlossen. Nach bisherigem Stand müssen keine Fördermittel zurückgezahlt werden. Eine Resteübertragung ist lediglich für die Ing.-Leistungen der TBR zur Klärung der Fördermittel mit der Bez. Reg. Düsseldorf erforderlich. Hierfür ist eine Resteübertragung von ca. 1.000 € vorsorglich erforderlich. | 96.753 | | | 96.752,64 | 1.216,00 | | 95.536,64 | 1.000,00 |
| 4.12 | INV663090 | **Brücke Diepmannsbacher Straße**<br>Die Maßnahme ist baulich fertig. Der Schlussverwendungsnachweis wurde im Dezember 2020 eingereicht. Erste Abrechnungsgespäche erfolgten bereits, sind aber noch nicht abgeschlossen. Nach bisherigem Stand müssen keine Fördermittel zurückgezahlt werden. Eine Resteübertragung ist lediglich für die Ing.-Leistungen der TBR zur Klärung der Fördermittel mit der Bez. Reg. Düsseldorf erforderlich. Hierfür ist eine Resteübertragung von ca. 1.000 € vorsorglich erforderlich. | 35.954 | | | 35.954,27 | 1.088,00 | | 34.866,27 | 1.000,00 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 4.13 | INV131000 | **Grundstücksankäufe für Gewerbegebiete**<br>In 2023 sind Grundstücksverhandlungen vorgesehen. Die Möglichkeit eines Grundstückskaufes ist gegeben. | 2.365.600 | 3.650.000 | -14.000 | 6.001.600,00 | 9.977,91 | | 5.991.622,09 | 2.355.622,09 |
| 4.13 | INV131710 | **Gewerbegebiet Lenneper Straße**<br>Die Erarbeitung des Bebauungsplans 673 wurde begonnen. Ausgaben für Planungskosten und Gutachten fallen in 2023 an. | | 640.000 | | 640.000,00 | | | 640.000,00 | 55.800,00 |
| 4.13 | INV131720 | **Gewerbegebiet Hohenhagen**<br>Die Planungskosten für ein Gewerbegebiet Hohenhagen werden voraussichtlich im Jahr 2023 notwendig. | 10.000 | | | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 4.13 | INV133006 | **Stromverteilerkästen für Veranstaltungen**<br>Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. Die Mittelübertragung ist für die Stromversorgung "Am Hardtpark" erforderlich. | | | 20.000 | 20.000,00 | 9.520,00 | | 10.480,00 | 10.480,00 |
| 4.13 | INV133080 | **Erwerb von Straßenland**<br>Es erfolgt die Mindest-Übertragung wegen einer Verbindlichkeit zum 31.12.2022. | 18.916 | 20.000 | | 38.915,94 | 33.445,28 | 220,33 | 5.470,66 | 220,33 |
| 4.13 | INV133130 | **Schützenplatz Remscheid**<br>Es handelt sich um eine laufende Maßnahme. | 25.000 | | 14.000 | 39.000,00 | 11.771,74 | | 27.228,26 | 27.228,26 |
| 4.62 | INV621010 | **Geräte FD 4.62**<br>Der Rest i.H.v. 3.362,90 € soll in das Jahr 2023 übetragen werden, um mit dem laufenden Ansatz des Jahres 2023 weitere notwendige Beschaffungen technischer (Vermessungs-)Geräte zu ermöglichen, die bisher nicht umgesetzt werden konnten. | 10.876 | 50.000 | 11.903 | 72.779,04 | 69.416,14 | | 3.362,90 | 3.362,90 |
| | | **Summe der zu beschließenden Ermächtigungsübertragungen** | **35.261.823** | **53.620.900** | **-325.204** | **89.512.989,30** | **26.751.636,55** | **3.838.094,19** | **62.761.352,75** | **41.291.735,14** |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| **Nachrichtlich:** | | | | | | | | | | |
| **Maßnahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes, aus "Gute Schule 2020" sowie des "Digitalpaktes" – Übertragung durch den Stadtkämmerer gem. Nr. 4 der Budgetrichtlinien zum Haushaltsplan 2021/2022** | | | | | | | | | | |
| 2.40 | INV400171 | **GS2020 - Medienentwicklungsplan (Umsetzung 2.40)**<br>Absprachen und Beauftragungen aus 2022 sind noch nicht abschließend erfolgt, da die beauftragten Firmen Liefer- und Montageschwierigkeiten haben. Um die offenen Maßnahmen zu beenden und die Fördermittel adäquat auszugeben, wurden die Mittel in voller Höhe benötigt. Die Abrechnung erfolgt im ersten Halbjahr 2023. | 274.568 | | 6.485 | 281.053,41 | 278.490,88 | | 2.562,53 | 2.562,53 |
| 2.40 | INV400220 | **Digitale Netzinfrastruktur (Digitalpakt)**<br>Es handelt sich hierbei um zweckgebundene Fördermittel, die zwingend ins Folgejahr zu übertragen sind. Die Umsetzung beginnt in 2023 | | | 1.265.299 | 1.265.298,66 | 163.172,44 | | 1.102.126,22 | 1.102.126,22 |
| 2.40 | INV400221 | **Aktive Netzwerkkomponenten (Digitalpakt)**<br>Es handelt sich hierbei um zweckgebundene Fördermittel, die zwingend ins Folgejahr zu übertragen sind. | 0,00 | | 366.539,41 | 366.539,41 | 264.386,61 | | 102.152,80 | 102.152,80 |
| 2.40 | INV400222 | **Präsentationstechnik (Digitalpakt)**<br>Es handelt sich hierbei um zweckgebundene Fördermittel, die zwingend ins Folgejahr zu übertragen sind. | | | 502.061,28 | 502.061,28 | | | 502.061,28 | 502.061,28 |
| 2.40 | INV402120 | **Neubau Pavillon GGS/KGS Palmstraße (KInvFöG 2)**<br>Der marode und nicht mehr nutzbare Pavillon soll durch einen Anbau ersetzt werden. Die eingeplanten Mittel sind für die Umsetzung der Maßnahme gemäß DS 16/2893 erforderlich und somit zu übertragen. Die KInvFöG-Mittel wurden auf andere Maßnahmen bescheidkonform bzw. fördergerecht übertragen. Im Zuge einer aktuellen Mittelabflussplanung wurden die an dieser Stelle nicht beantragten Mittel bereits bei der Haushaltsplanung 2023 ff. berücksichtigt, so dass die Gesamtmittel erhalten bleiben. | | 496.500,00 | -150.000,00 | 346.500,00 | 5.168,19 | | 341.331,81 | 41.331,81 |
| 2.40 | INV402130 | **Sanierung Schulhof GGS Dörpfeld (KInvFöG 2)**<br>Für den Bau einer KiTa auf dem angrenzenden Grundstück wurde auch ein Teil der Schulhoffläche benötigt, der der GGS somit verloren ging. Zur Aufwertung der reduzierten Spielfläche, wurde der verbliebene Schulhof neu gestaltet. Die Maßnahme wurde aus KInvFöG-Mitteln finanziert und Ende 2021 abgeschlossen. Die Abrechnung der Maßnahme erfolgt final in 2023. Die Mittel werden hierfür benötigt. | 134.797,88 | | | 134.797,88 | 102.434,88 | 6.543,54 | 32.363,00 | 32.363,00 |
| 2.40 | INV406052 | **Aufzug und Erw. Energiegewinnung AES (KInvFG)**<br>Durch den Einbau eines Aufzugs wurde die Schule u.a. beim Zugang zur Aula barrierefrei. Die Fassade erhielt eine Dämmung. Die Fassadenarbeiten sind noch nicht abgeschlossen. Die Fördermittel sind förderkonform verwendet, sind zweckgebunden und daher zu übertragen. | 17.973,03 | | | 17.973,03 | | | 17.973,03 | 17.973,03 |
| 2.40 | INV407060 | **Umbau Hausm.wg. in Schulr. Karl-Kind-Sch. (GS2020)**<br>Die Umbaumaßnahmen zur Nutzung der ehemaligen Hausmeisterwohnung für schulische Zwecke erfolgte im Rahmen des Förderprogramms "Gute Schule 2020". In 2020 wurde die Maßnahme begonnen und zwischenzeitlich baulich zum Abschluss gebracht. Für die Inbetriebnahme der Räume sind noch letzte sicherheitstechnische Nacharbeiten erforderlich, die förderkonform zu erledigen sind. Es handelt sich um zweckgebundene Fördermittel. | 5.070,30 | | | 5.070,30 | 3.235,04 | | 1.835,26 | 1.835,26 |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

## Ermächtigungsübertragungen investiv von 2022 nach 2023



| Maßnahme | | | Haushaltsmittel | | | | | Min/Max übertragung | | Antrag auf Übertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| FD | INV | Bezeichnung | Ermächtigung aus 2021 | Ansatz 2022 | Saldo unterjährige Bewirtschaftung (üpl./apl., E/ME, MVB)* | Gesamtmittel einschl Reste | Finanz-ergebnis | Mindest-Übertragung wg. Verbindl. | Max. Übertragung | notwendige Übertragung |
| 2.40 | INV408061 | **BK Technik - Automatisierungslabor (Digitalpakt)**<br>Zur Sicherstellung einer zeitgemäßen schulischen Ausbildung ist die Einrichtung eines Automatisierungslabors vorgesehen. Hierfür ist die Beschaffung von speziellen Geräten erforderlich. Da für deren Einsatz bauliche und technische Voraussetzungen zu schaffen sind, musste die Anschaffung zurückgestellt werden. Die Umsetzung war für 2019 vorgesehen, wurde aber nun in 2022 begonnen. Die Mittel werden zum Abschluss des Projekts benötigt. | | | 286.413,28 | 286.413,28 | 36.190,32 | 21.669,32 | 250.222,96 | 250.222,96 |
| 3.37 | INV373040 | **Maßnahmen zur Krisenbewältigung**<br>Die Maßnahmen wurden im Rahmen der Krisenstabsarbeit beschlossen und die Mittel zur Verfügung gestellt, zuletzt im Rat am 08.12.2022. Die Umsetzung wird fortgesetzt.<br>**Die Übertragung erfolgt gemäß Ermächtigung des Stadtkämmerers aus Drs. 16/3589 (Ratbeschluss vom 08.12.2022)** | | | 639.400,00 | 639.400,00 | 2.200,31 | 54.745,36 | 637.199,69 | 622.199,69 |
| | | **Summe des nachrichtlichen Ausweises** | **432.409** | **496.500** | **2.916.198** | **3.845.107** | **855.279** | **82.958** | **2.989.829** | **2.674.828,58** |
| | | **Gesamtsumme Ermächtigungsübertragung investiv** | **35.694.232** | **54.117.400** | **2.590.994** | **93.358.097** | **27.606.915** | **3.921.052** | **65.751.181** | **43.966.563,72** |

* Der Saldo der unterjährigen Haushaltsmittelbewirtschaftung ergibt sich aus: über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, Bereitstellung von (zweckgebundenen) Mehreinzahlungen sowie Mittelverteilbuchungen.

# 4 Lagebericht

Nach § 38 (2) der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Jahresabschluss u. a. ein Lagebericht gemäß § 49 KomHVO beizufügen. Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr ablegen.

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

## 4.1 Allgemeine Finanzlage

Seit 1993 bis zum Haushaltsjahr 2016 konnte die Stadt Remscheid ihren städtischen Haushalt nicht mehr ausgleichen. Infolgedessen war der Kreditbedarf für die Sicherung der Liquidität kontinuierlich gestiegen. Die Gründe für die anhaltende Finanzschwäche Remscheids sind vielschichtig und wurden in der Vergangenheit regelmäßig thematisiert:

- die Verlagerung von Aufgaben auf die Kommunen ohne Finanzierungszusage;
- die Änderungen in der Steuergesetzgebung zu Ungunsten der kommunalen Ebene;
- der anhaltende Anstieg der kommunalen Transferleistungen aufgrund der allgemeinen Wirtschaftslage;
- die Heranziehung finanzschwacher Kommunen für die Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit;
- die Folgen der wirtschaftlichen Entwicklung – insbesondere infolge der Banken- und Finanzkrise; 2009/2011.

Die Stadt Remscheid hat durch die konsequente Umsetzung von Haushaltssicherungskonzepten (HSK) seit 1995 zwar maßgeblich eine Fehlbetragsminderung erreicht, die desaströse Finanzmisere konnte allerdings nicht verhindert werden. Aufgrund von unterschiedlichen Zuständigkeiten und unterschiedlichen Basisdaten sind die Gesamtkonsolidierungsergebnisse nachträglich schwer zu beziffern. Die Kämmerei schätzt dennoch den Gesamtkonsolidierungserfolg bis Ende 2007 in einer Größenordnung von 500 bis 600 Mio. € ein.

Zwischen 2008 und 2010 wurden weitere erhebliche Anstrengungen zur Haushaltssicherung unternommen. Das Haushaltsicherungskonzept (HSK) 2008 basierte schwerpunktmäßig auf den vom Rat der Stadt beschlossenen Einzelmaßnahmen des Gutachtens Rödl & Partner und den konkretisierten Personalkosteneinsparungen im Rahmen des Zukunftspakts Remscheid sowie aus der mit dem Rat geschlossenen Zielvereinbarung zur Einsparung von 60 Stellen bis 2012. Die Maßnahmen – inkl. des Stellenabbaus – wurden weitestgehend umgesetzt.

Die Ergebnisse der Konsolidierungsuntersuchung durch die Gemeindeprüfungsanstalt für das Land Nordrhein-Westfalen (GPA) flossen in die Fortschreibung des HSK 2009 ein und wiesen ein maximales Einsparpotenzial von über 14 Mio. € für Remscheid aus.

2010 wurde der „Maßnahmenplan zum Schuldenabbau 2010 - 2015“ beschlossen und umfasste ein Gesamthaushaltskonsolidierungsvolumen von fast 105 Mio. €. Maßgeblich hierbei war das Einsparpotential der Personalaufwendungen. Laut Ratsbeschluss sollen bis 2020 mindestens sieben von zehn der durch Altersfluktuation freiwerdenden Stellen nicht wiederbesetzt werden.

Im Jahr 2011 hat der nordrhein-westfälische Landtag das Stärkungspaktgesetz beschlossen. Danach erhalten seit dem Jahr 2011 in der ersten Stufe 34 Kommunen jährlich 350 Mio. € (sechs kreisfreie Städte und 28 kreisangehörige Städte und Gemeinden) Haushaltskonsolidierungshilfen. Zudem wurden 27 Gemeinden (sieben kreisfreie, 20 kreisangehörige) als Teilnehmer für die zweite Stufe der Konsolidierungshilfe ausgewählt. Für beide Stufen stehen zwischen 2011 und 2020 insgesamt 5,85 Mrd. € zur Verfügung. Durch das Stärkungspaktgesetz vom 9. Dezember 2011 sind vom Land NRW die Voraussetzungen geschaffen worden, die Überschuldung der Kommunen – und damit auch der Stadt Remscheid – mittelfristig abzubauen.

Ziel des Stärkungspaktgesetzes ist es, den Kommunen zu ermöglichen, ihre Haushalte zu sanieren. Zudem sollen sie durch die Genehmigung von Haushaltssanierungsplänen (HSP) wieder einen rechtswirksamen Haushalt und damit - im Rahmen des jeweiligen Haushaltsplans und der jeweiligen Sanierungsplanung - die notwendigen Gestaltungsmöglichkeiten erhalten.

Der HSP der Stadt Remscheid wurde am 28.06.2012 vom Rat der Stadt beschlossen und mit Verfügung der Bezirksregierung Düsseldorf vom 12.12.2012 genehmigt. Der HSP umfasst 44 Einzelmaßnahmen. Für den Zeitraum 2012 - 2021 ergeben sich strukturelle Verbesserungen für die Ergebnisplanung in Höhe von 216,4 Mio. € zuzüglich kumulierter Minderaufwand bei den Liquiditätszinszahlungen von 32,1 Mio. €.

Vorausgegangen war ein Korrekturverfahren zum Stärkungspaktgesetz, an dem Remscheid maßgeblich beteiligt war. Die Korrektur war nötig geworden, weil bei der Erfassung der statistischen Daten als Grundlage für die Berechnung der Stärkungspakthilfen Fehler festgestellt wurden. Seit dem Jahr 2013 erhält Remscheid nunmehr jährliche Konsolidierungshilfen in Höhe von 17,7 Mio. Aufgrund der fehlerhaften Herleitung der sogenannten strukturellen Lücke hatte die Stadt Remscheid in den Jahren 2011 und 2012 statt 17,7 Mio. € p.a. nur 9,8 Mio. € in 2011 und 9,7 Mio. € in 2012 erhalten. Die Stadt Oer-Erkenschwick hatte gegen die fehlerhafte Verteilung der Stärkungspaktmittel in den Jahren 2011 und 2012 vor dem nordrhein-westfälischen Verfassungsgericht geklagt. Der Verfassungsgerichtshof in Münster hat jedoch in seinem Urteil vom 19. Mai 2015 erklärt, dass die Mittelverteilung des Stärkungspaktgesetzes in der Fassung bis zum Inkrafttreten des Änderungsgesetzes vom 16.07.2013 (GV. NRW. S. 489) für die Jahre 2011 und 2012 nicht gegen das interkommunale Gleichbehandlungsgebot verstößt.

Zum ersten Mal nach 23 Jahren konnte die Stadt Remscheid in 2016 sowohl in der Planung als auch in der Bewirtschaftung einen ausgeglichenen Haushalt darstellen. Die ungeheuren Anstrengungen der Haushaltskonsolidierung, die derzeitige Wirtschaftslage, die erforderlichen Konsolidierungshilfen des Landes sowie die Finanzierung von kommunalen Leistungen durch andere staatliche Ebenen haben dazu geführt, dass der Haushaltsausgleich in 2016 erreicht wurde. Bemerkenswert ist es, dass dadurch nach vielen Jahren des Aufbaus von Liquiditätskrediten in 2016 erstmalig wieder eine Verringerung der Liquiditätsschulden bewirkt werden konnte.

Der geprüfte und festgestellte Jahresabschluss 2020 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.132 Tsd. Euro aus. Ebenfalls konnten in 2020 die Liquiditätskredite erheblich abgebaut werden. Der geprüfte und festgestellte Jahresabschluss 2021 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.000 Tsd. Euro aus.

Für die kommenden Jahre ist jedoch auf Basis der gering geplanten Überschüsse weiterhin eine hohe Haushaltsdisziplin aller Entscheidungsträger unbedingt erforderlich, um den Ausgleich auch in den Folgejahren realisieren zu können. Der Abbau der Liquiditätskredite muss aufgrund der Zinssteigerungsrisiken und der Folgen für den städtischen Haushalt weiter konsequent betrieben werden. Veränderungsrisiken und Veränderungschancen in den wesentlichen Teilhaushalten sind stetig zu beobachten und, wenn möglich, mit Steuerungsmaßnahmen zu unterlegen.

Mit dem Auslaufen des Stärkungspaktes NRW in 2021 wird die Stadt Remscheid aufgrund der Überschuldungssituation weiterhin ein Haushaltssicherungskonzept nach der Gemeindeordnung NRW aufstellen. In Abstimmung mit der Bezirksregierung Düsseldorf musste die Stadt Remscheid aufgrund der Doppelhaushaltes 2021 / 2022 für das Haushaltsjahr 2022 kein Haushaltssicherungskonzept erstellen, sondern erst mit der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2023 / 2024. Der Haushaltssanierungsplan galt für das Jahr 2022 insoweit fort. Das HSK 2023 wurde durch den Rat der Stadt am 27.04.2023 beschlossen und am 07.09.2023 von der Bezirksregierung genehmigt.

## 4.2 Haushaltssanierungsplan 2012 – 2021

In der Ratssitzung am 28. Juni 2012 wurde der Haushaltssanierungsplan (HSP) beschlossen. Dieser Maßnahmenplan umfasste 44 Einzelmaßnahmen. Für den Zeitraum 2012 – 2021 ergaben sich strukturelle Verbesserungen für die Ergebnisplanung in Höhe von 216,4 Mio. € zuzüglich kumulierter Minderaufwand bei den Zinszahlungen für Liquiditätskredite von 32,1 Mio. €.

**1. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 4. Februar 2013 erfolgte die 1. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 14/2627). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 3 | Konsolidierungsbeitrag der Stadtsparkasse Remscheid |
| Nr. 16 | Zeitliche Streckung des OGGS – Ausbaus |
| Nr. 40 | Erhöhung der Gewerbesteuer |
| Nr. 40 a | Erhöhung der Gewerbesteuerumlagen |

**2. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 21.11.2013 erfolgte die 2. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 14/3684). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 36 | Einführung einer Mobilfunkmastensteuer |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten (neu) |
| Nr. 48 | Kompensation aufrechterhaltener Zuschuss WTT (neu) |
| Nr. 46 | Zins- und Liquiditätsmanagement (neu) |
| Nr. 23 | Reduzierung der Transferaufwendungen (neu) |
| Nr. 3 | Konsolidierungsbeitrag STSPK |
| Nr. 49 | Gewinnabführung SR (neu) |
| Nr. 30 | Überführung Freibad in H2O GmbH |
| Nr. 18 | Reduzierung Betriebskostenzuschuss Berg. Symphoniker |
| Nr. 21 | Streichung des Zuschusses an das WTT und Reduzierung des Aufwandes für Schulaufführungen WTT |

**3. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 27.11.2014 erfolgte die 3. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/0547). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 2 | Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) |
| Nr. 14 | Ergebnisoptimierung im FD 1.32 |
| Nr. 23 | Reduzierung der Transferaufwendungen |
| Nr. 25 | Reduzierung der Transferleistungen an die B.A.F. |

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 35 | Erhöhung der Vergnügungssteuer |
| Nr. 37 | Steigerung der Erträge bei der Hundesteuer |
| Nr. 39 | Erhöhung der Grundsteuer B |
| Nr. 40 | Erhöhung der Gewerbesteuer |
| Nr. 40a | Erhöhung der Gewerbesteuerumlage |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten |
| Nr. 30 | Überführung des Freibades in die $H_2O$ GmbH |
| Nr. 49 | Gewinnabführung der Stadtwerke Remscheid GmbH |
| Nr. 50neu | Reduzierung des Sachbudgets um 10% |
| Nr. 51neu | Einführung einer Wettbürosteuer |
| Nr. 52neu | Kapitalrückführung der Technischen Betriebe RS |
| Nr. 53neu | Weitere Minimierung des Personalaufwands durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten |

**4. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 26.11.2015 erfolgte die 4. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/1924). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 2 | Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) |
| Nr. 9 | Aufwandsminderung beim Energieaufwand |
| Nr. 12 | Verbraucherzentrale |
| Nr. 23 | Reduzierung der Transferaufwendungen |
| Nr. 42 | Werbung an Laternenmasten |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten |
| Nr. 48/1 | Cross- Border- Lease |
| Nr. 53 | Weitere Minimierung des Personalaufwands durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten |
| Nr. 54neu | Einrichtung einer Stelle Betriebsprüfer |
| Nr. 56neu | Aufwandsreduzierung SGB II |
| Nr. 57neu | Aufwandsreduzierung SGB VIII |
| Nr. 58neu | Neueinrichtung Geschwindigkeitsmessanlagen |
| Nr. 59neu | Wirtschaftlich investieren |
| Nr. 60neu | Aufwandsreduzierung SGB XII |

**5. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 07.04.2016 erfolgte die 5. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/2237). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 3 | Konsolidierungsbeitrag der Stadtsparkasse Remscheid |
| Nr. 58 | Verkehrssicherheitskonzept/Neueinrichtung Geschwindigkeitsmessstellen |

**6. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 24.11.2016 erfolgte die 6. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/2912). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 2 | Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) |
| Nr. 7 | Aufwandsminderung nach Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung |
| Nr. 13 | Umstellung auf Fachleistungsstunden bei der Schuldnerberatung |
| Nr. 18 | Reduzierung des Betriebskostenzuschusses Bergischen Symphoniker |
| Nr. 39 | Erhöhung der Grundsteuer |
| Nr. 41 | Streichung weiterer 60 Stellen |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten |
| Nr. 51 | Einführung einer Wettbürosteuer |
| Nr. 60 | Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB XII |
| Nr. 61 (neu) | Neuberechnung der Rettungsdienstgebühren |

**7. Fortschreibung des HSP**

Mit Ratsbeschluss vom 30.11.2017 erfolgte die 7. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/4218). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 2 | Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid (TBR) |
| Nr. 35 | Erhöhung der Vergnügungssteuer |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten |
| Nr. 49 | Gewinnabführung der Stadtwerke Remscheid GmbH |
| Nr. 52 | Kapitalrückführung der Technischen Betriebe Remscheid |
| Nr. 53 | Weitere Minimierung des Personalaufwands durch Reduzierung der Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben sowie zeitliche Verschiebung von Stellenwiederbesetzungen und Beförderung von beamteten Beschäftigten |
| Nr. 56 | Aufwandsreduzierung SGB II |
| Nr. 57 | Aufwandsreduzierung SGB VIII |

## 8. Fortschreibung des HSP

Mit Ratsbeschluss vom 22.11.2018 erfolgte die 8. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs. 15/5439). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 14 | Ergebnisoptimierung im FD 3.32 |
| Nr. 40a | Erhöhung der Gewerbesteuerumlage |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten |
| Nr. 48/1 | Ertragssteigerung Cross- Border- Lease- Geschäft AWG |

## 9. Fortschreibung zum Haushaltssanierungsplan

Mit Ratsbeschluss vom 21.11.2019 erfolgt die 9. Fortschreibung des HSP 2012 – 2021 (Drs-Nr. 15/6641). Die Beschlussfassung umfasste die Aktualisierung der folgenden Maßnahmen

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 2 | Konsolidierungsbeitrag der TBR |
| Nr. 7 | Aufwandsminderung nach Neubau BK Wirtschaft und Verwaltung |
| Nr. 9 | Aufwandsminderung beim Energieaufwand – in 2020 und 2021 |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten – in 2019 |

## 10. Fortschreibung des HSP

Mit Ratsbeschluss vom 25.02.2021 erfolgte die 10. Fortschreibung des HSP 2012 -2021 (Drs. 16/0499). Sie betraf die Maßnahmen:

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| Nr. 35 | Erhöhung der Vergnügungssteuer |
| Nr. 40 | Erhöhung der Gewerbesteuer |
| Nr. 40a | Erhöhung der Gewerbesteuerumlage |
| Nr. 46 | Zins- und Liquiditätsmanagement |
| Nr. 47 | Abrechnung Einheitslasten |
| Nr. 49 | Gewinnabführung der Stadtwerke RS GmbH |
| Nr. 51 | Einführung einer Wettbürosteuer |

**Nach der zehnten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes ergeben sich Konsolidierungseffekte in Höhe von 256 Mio. Euro.**

## 4.2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse laut Haushaltssanierungsplan

Der nachfolgenden Übersicht kann das Jahresergebnis der jeweiligen Planungsstände entnommen werden:

| [Mio. Euro] | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Doppelhaushalt 2013/2014 | + 29,7 | + 12,2 | + 0,1 | - 8,0 | - 11,4 | *- 11,6* | *- 14,5* | *- 24,3* | *- 28,9* |
| 2. Fortschr. und Nachtrag 2014 | + 24,4 | + 24,3 | + 10,6 | - 0,4 | - 2,6 | *- 4,2* | *- 6,4* | *- 15,8* | *- 19,7* |
| 3. Fortschr. und HPL 2015/2016 | +25,8 | + 24,3 | + 10,5 | - 1,2 | - 1,3 | - 4,5 | - 7,5 | *- 12,7* | *- 13,7* |
| 4.Fortschreibung HSP | +27,4 | + 51,0 | + 14,1 | - 0,3 | - 3,4 | - 0,3 | - 1,5 | *- 5,2* | *- 8,0* |
| 5. Fortschr. HSP Nachtragsplan 2016 | +27,4 | + 51,0 | + 14,1 | - 1,3 | - 1,1 | - 1,4 | - 3,0 | *- 6,7* | *- 9,5* |
| 6. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2017/2018 | +27,4 | + 51,0 | + 28,2 | - 1,3 | - 1,3 | - 1,3 | - 1,9 | - 3,6 | - 5,1 |
| 7. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2017/2018 | +27,4 | + 51,0 | + 28,2 | - 1,3 | - 2,8 | - 1,1 | - 1,4 | - 2,2 | - 3,2 |
| 8. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2019/2020 | +27,4 | + 51,0 | + 30,4 | - 2,3 | - 3,7 | - 1,3 | - 2,2 | - 2,9 | - 3,9 |
| 9. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2019/2020 | +27,4 | + 51,0 | + 30,4 | - 2,3 | - 3,0 | - 0,7 | - 1,0 | - 2,2 | - 1,7 |
| 10. Fortschr. HSP Doppelhaushalt 2021/2022 | +27,4 | + 51,0 | + 30,4 | - 2,3 | - 3,0 | - 0,7 | - 1,0 | - 2,2 | - 0,6 |

## 4.3 Das Haushaltssicherungskonzept 2023

Das Haushaltssicherungskonzept 2023 – 2032 gliedert sich künftig in 3 Abschnitte:

1. Neue Maßnahmen, die ab 2023 oder später Bestandteil des Haushaltssicherungskonzeptes werden (Kategorie 1)

2. Maßnahmen des HSP 2012 - 2021, die aufgrund der notwendigen Steuerungserfordernisse oder des nicht unerheblichen Konsolidierungsvolumens in das Haushaltssicherungskonzept, ggfls. nach Modifizierung des Konsolidierungsvolumens übernommen werden (Kategorie 2)

3. Maßnahmen des HSP, die beendet wurden oder aufgrund des geringen Konsolidierungsvolumens keiner weiteren Steuerung bedürfen. Die weiter geltenden Maßnahmen finden Berücksichtigung in den Haushaltsansätzen, es bedarf aber keines weiteren Controllings in den Folgejahren (Kategorie 3).

Das Gesamtkonsolidierungsvolumen beträgt rund 270 Mio. Euro.

Sofern sich die Berechnungsgrundlage bei bisherigen Maßnahmen aus dem HSP, die weitergeführt werden sollen, geändert hat, erfolgt eine ausschließliche Ausweisung in der Kategorie 1.

Das Haushaltssicherungskonzept 2023 – 2032 umfasst in der

| | |
|---|---|
| Kategorie 1 | 21 Maßnahmen, |
| Kategorie 2 | 8 Maßnahmen, |
| Kategorie 3 | 32 Maßnahmen. |

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Maßnahmen, die im Anschluss aufgelistet werden:

**Kategorie 1**

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| A 1 | Reduzierung der Rückstellungen (Personalaufwand) für Urlaub und Zeitguthaben |
| A 2 | Einsparung bei Reisekosten wegen Online-Seminare |
| A 3 | Konsolidierungsbeitrag der Beteiligungen (GEWAG) |
| A 4 | Übernahme der Darlehensverwaltung |
| A 5 | Aktivierung der Eigenleistungen der Kämmerei |
| A 6 | Aktivierung der Eigenleistungen Schulbauprojekte |
| A 7 | Aktivierung der Eigenleistungen Sanierung Freibad Eschbachtal |
| A 8 | AfA-Reduzierung Freibad Eschbachtal durch Nettoabschreibung |
| A 9 | Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB VIII |
| A 10 | Neuberechnung der Rettungsdienstgebühren |
| A 11 | Verlängerung der Nutzungsdauern städtischer Gebäude |
| A 12 | Erhöhung Miete für Stellplätze an städtischen Gebäuden |
| A 13 | Erhöhung Mieteinnahmen städtische Liegenschaften und Jagdpacht |
| A 14 | Ertragsteigerung aus Erbbauzinsen |
| A 15 | Verwendung der zweckgebundenen Stellplatzablöse |
| A 16 | Ertragsteigerung aus Anwohnerparken |
| A 17 | Erhöhung der Vergnügungssteuer auf 7% |
| A 18 | Anhebung der Hundesteuer |
| A 19 | Anschaffung einer semi-stationären Messanlage |

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| A 20 | Verkauf des RVR-Fonds |
| A 21a | Anhebung der Grundsteuer B |

**Kategorie 2**

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| B 1 | Konsolidierungsbeitrag der Technischen Betriebe Remscheid |
| B 2 | Neueinrichtung einer Geschwindigkeitsmessanlage |
| B 3 | an die Bergischen Symphoniker – Orchester der Städte Remscheid und Solingen |
| B 4 | Erhöhung der Grundsteuer B |
| B 5 | Erhöhung der Gewerbesteuer |
| B 6 | Erhöhung der Gewerbesteuerumlage |
| B 7 | Aufwandsreduzierung im Rechtsbereich SGB II |
| B 8 | Verkehrssicherheitskonzept/Neueinrichtung von Geschwindigkeitsmessstellen |

Das Konsolidierungsvolumen verteilt sich wie folgt auf die Laufzeit des vorliegenden Haushaltssicherungskonzeptes:

| Kategorie 1 – neue Maßnahmen | | Kategorie 2 – ehemalige HSP-Maßnahmen mit Steuerungserfordernis | |
|---|---|---|---|
| Haushaltsjahr 2023 | 5.061.650 € | Haushaltsjahr 2023 | 14.507.050 € |
| Haushaltsjahr 2024 | 9.436.100 € | Haushaltsjahr 2024 | 14.815.050 € |
| Haushaltsjahr 2025 | 9.501.600 € | Haushaltsjahr 2025 | 15.237.150 € |
| Haushaltsjahr 2026 | 9.677.600 € | Haushaltsjahr 2026 | 15.520.250 € |
| Haushaltsjahr 2027 | 13.403.600 € | Haushaltsjahr 2027 | 15.765.950 € |
| Haushaltsjahr 2028 | 13.434.600 € | Haushaltsjahr 2028 | 15.765.950 € |
| Haushaltsjahr 2029 | 13.485.600 € | Haushaltsjahr 2029 | 15.765.950 € |
| Haushaltsjahr 2030 | 13.536.600 € | Haushaltsjahr 2030 | 15.765.950 € |
| Haushaltsjahr 2031 | 13.587.600 € | Haushaltsjahr 2031 | 15.765.950 € |
| Haushaltsjahr 2032 | 13.638.600 € | Haushaltsjahr 2032 | 15.765.950 € |
| **Gesamt 2023-2032** | **114.763.550 €** | **Gesamt 2023-2032** | **154.675.200 €** |

**Prüfaufträge**

| Maßnahme | Bezeichnung |
|---|---|
| P 1 | Zinseinsparung durch Förderkredite (z.B. kfw) |
| P 2 | Einsparungen durch Einkaufsstandards und "Rahmenverträge" bei Möbeln |
| P 3 | Effekte aus der Zusammenlegung der Feuerwachen Lüdorf und Bergisch Born |
| P 4 | Auswirkungen zukünftiger Neubauten auf Anmietungen |
| P 5 | Aktualisierung der Gebührensatzungen (Sondernutzung, Verwaltungsgebühren, Kunst- und Kultur, Unterbringung etc.) |
| P 6 | Veräußerung der RWE-Aktien |

# 4.4 Chancen und Risiken

## 4.4.1 Der Stärkungspakt und das Haushaltssicherungskonzept ab 2023

Die Stadt Remscheid nahm im Zeitraum von 2012 bis 2021 pflichtig als Kommune der Stufe 1 am Stärkungspakt NRW teil und stellte in diesem Zeitraum ein Haushaltssanierungsplan (HSP) auf, dass der Zustimmung der Bezirksregierung bedurfte.

Auf Grundlage dessen erhielt die Stadt Remscheid seit dem Haushaltsjahr 2013 eine jährliche Zuweisung aus dem Stärkungspakt in Höhe von 17.687.645,38 Euro. Die Bedingung für die Auszahlung der Mittel war der Haushaltsausgleich 2016 in der Planung wie auch in der Bewirtschaftung. Ab dem Haushaltsjahr 2017 wurde die Zuweisung degressiv abgeschmolzen. Ab dem Jahr 2021 musste die Stadt Remscheid den Haushaltsausgleich ohne Stärkungspaktmittel erreichen.

In den Jahren 2016 bis zum bisher vorliegenden Jahresabschluss 2020 konnte der gesetzlichen Verpflichtung nachgekommen werden. Die Stadt Remscheid erreicht jeweils knappe Jahresüberschüsse.

Mit Auslaufen des Stärkungspaktes gelten ab 01.01.2022 wieder uneingeschränkt die allgemeinen Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie die Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW). Demnach sieht § 76 der GO NRW vor, dass eine Gemeinde ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen hat, wenn innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht ist. Die Stadt Remscheid verfügt bereits seit dem Jahr 2013 nicht mehr über eine allgemeine Rücklage, gilt damit als überschuldet und ist somit verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen. Aufgrund der Tatsache, dass die Stadt Remscheid einen genehmigten Doppelhaushalt für die Jahre 2021 und 2022 vorweisen kann, ist die Stadt Remscheid nach Abstimmung mit der Bezirksregierung erst ab dem Haushalt 2023 verpflichtet, ein entsprechendes Haushaltssicherungskonzept vorzulegen.

Sämtliche Risiken, auch die, die nicht direkt durch die Stadt Remscheid zu beeinflussen sind, trägt die Stadt Remscheid selbst. Daher ist in der laufenden Bewirtschaftung ein hohes Maß an Haushaltsdisziplin erforderlich, um das vorrangige Ziel eines dauerhaften Haushaltsausgleiches nicht zu gefährden. Der Blick auf die Chancen und Risiken ist zu intensivieren, die Verantwortung für Veränderungen und die sich daraus ergebenen Steuerungsnotwendigkeiten sind verstärkt wahrzunehmen.

Für den Fall, dass nicht geplante Belastungen für den Haushalt eintreten, sind die Anforderungen an eine Priorisierung von Maßnahmen besonders hoch. Nur dann können noch unterjährige Steuerungsmöglichkeiten gewährleistet werden. Dazu ist durch die Fachdienste und Dezernate festzulegen, welche Maßnahmen nach Prioritäten geordnet zu beginnen sind. Je nach Entwicklung der Haushaltsrisiken, beispielsweise bei den Gewerbesteuererträgen, müssen weniger priorisierte Maßnahmen zunächst zurückgestellt werden. Auf eine pauschale, ressourcenbindende Haushaltssperre kann im Fall des Risikoeintritts zunächst verzichtet werden. Sollten sich erkannte Risiken nicht eintreten, könnten nachrangige Maßnahmen und Projekte begonnen werden.

***Auszug aus dem Erlass des Kommunalministeriums vom 14.05.2021***
*Aufsichtsrechtliche Behandlung bilanziell überschuldeter Kommunen nach Auslaufen des Stärkungspakts*

*[…] geplante Defizite im Haushaltsjahr wie auch in Jahren der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung stehen der Erteilung der Genehmigung des HSKs bzw. dessen jährlicher Fortschreibung nicht entgegen, wenn die Kommune belastbar darlegen kann, dass die Ausgleichsziele des § 75 Abs. 2 Satz 1 und 2 GO NRW bezogen auf das Haushaltsjahr und die Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung in Gänze betrachtet - d.h. mit der Möglichkeit eines Ausgleichs von Schwankungen aus erzielten Überschüssen - erfüllt werden.*

Der Rat der Stadt Remscheid hat den Haushalt in seiner öffentlichen Sitzung am 27.04.2023 beschlossen. Der Ergebnishaushalt schließt mit folgenden Jahresergebnissen ab:

| | | |
|---|---|---|
| 2023 | - 1.782.400 | Jahresüberschuss |
| 2024 | - 3.725.900 | Jahresüberschuss |
| 2025 | - 11.001.150 | Jahresüberschuss |
| 2026 | - 8.542.800 | Jahresüberschuss |
| 2027 | 20.686.050 | Jahresfehlbetrag |

Der Haushalt gilt damit aus Sicht der Verwaltung als genehmigungsfähig.

## 4.4.2 Die Entwicklung des Investitionsprogramms

a) Die Jahre 2009 bis 2012
In den Jahren von 2009 bis 2012 wurde durch die Bezirksregierung kein investiver Kreditrahmen mehr gewährt, da seit diesem Zeitpunkt die Kriterien der (perspektivischen) bilanziellen Überschuldung nach den Vorgaben des Erlasses vom 06.03.2009 des damaligen Innenministeriums für Remscheid zutrafen. Dies hatte einschneidende Investitionskürzungen für Remscheid zur Folge. Die anhaltende Investitionsschwäche Remscheids und der damit einhergehende Verzehr des Anlagevermögens wurde durch die weitgehende Einengung des investiven Handlungsrahmens erheblich verschärft. Zielsetzung war es, zumindest die Investitionsschwerpunkte

• Stadtentwicklungsmaßnahmen (Stadtumbau West/Soziale Stadt)
• Umbau von Kindertageseinrichtungen für den U3-Betrieb
• Schulbauprogramm/Sekundarstufe I

sicherzustellen.

b) Die Jahre 2012 bis 2016
Mit der Genehmigung des Haushaltssanierungsplanes im Jahr 2012 wurde die Stadt Remscheid wieder in die Lage versetzt, Investitionskredite aufnehmen zu dürfen, wobei die maximale Kreditaufnahme grundsätzlich nur in der Höhe der jährlichen Tilgung kommunalaufsichtsrechtlich gestattet war. Prioritäten bei der Aufstellung und Abarbeitung des Investitionsprogramms waren sodann folgende Investitionsbereiche:

• Schule und Bildung mit Schwerpunkt Brandschutz
• Bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesstätten U3 und Ü3
• Stadtumbau West einschl. Neugestaltung Innenstadt
• Verkehrsinfrastruktur

c) Die Jahre seit 2016
Mit Erreichen der ausgeglichenen Haushalte in den Jahren 2016 bis 2020 eröffnete sich für die Stadt Remscheid die Möglichkeit wieder Investitionen in größerem Umfange vornehmen zu können. Die Bezirksregierung betrachtet das Investitionsprogramm nunmehr vor dem Hintergrund der Folgeaufwendungen (Abschreibungen) und der Wirtschaftlichkeit der Maßnahmen. Das Investitionsvolumen, gemessen an den investiven Auszahlungen, hat sich deshalb seit dem Doppelhaushalt 2019 / 2020 um rund 362 Mio. Euro auf rund 539 Mio. Euro im Doppelhaushalt 2023 / 2024 nahezu verdreifacht. Siehe auch den nachfolgenden Vergleich zum Doppelhaushalt 2021 / 2022:

**Vergleich Investitionsvolumen Haushaltsplan 2021/2022 zu Aktueller Planung Haushaltsplan 2023/2024**

| in Mio. € Investitionsprogramm HPL 2021/2022 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | SUMME 6 Planjahre |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Auszahlungsvolumen | 21,6 | 65,1 | 72,3 | 51,3 | 72,6 | 38,3 | **321,2** |
| Nettovolumen = Kreditbedarf | 9,8 | 51,6 | 55,8 | 31,5 | 34,1 | 23,2 | **206,0** |

| in Mio. € Planungsstand 29.07.2022 Investitionsprogramm HPL 2023/2024 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | SUMME 6 Planjahre | Steigerung Mio. € | Steigerung % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Auszahlungsvolumen | 43,8 | 83,7 | 123,4 | 150,3 | 93,6 | 44,7 | **539,4** | **+ 218,2** | **+ 68%** |
| Nettovolumen = Kreditbedarf | 28,9 | 51,8 | 105,4 | 115,0 | 61,6 | 17,1 | **379,8** | **+ 173,8** | **+ 84%** |

## 4.4.3 Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der Ukraine-Krise auf den städt. Haushalt

Als Folge der Corona-Pandemie sind die Steuereinnahmen und die Schlüsselzuweisungen der Stadt Remscheid in den Jahren 2020 und 2021 massiv eingebrochen. Eine Erholung der Einnahmesituation trat erst im Haushaltsjahr 2022 ein, das geplante Niveau vor der Pandemie konnte aber bisher nicht erreicht werden. Hinzu kamen erhebliche Aufwendungen im Zusammenhang mit der Bekämpfung der Pandemie.

Seit 2022 kommen die aus der Ukraine-Krise resultierenden Auswirkungen insbesondere der Energiekrise hinzu und stellen ein eminentes Risiko für die Haushalte der Kommunen dar. Die Energiekrise trifft die kommunalen Haushalte bei Erträgen und Aufwendungen auf unterschiedlichen Wegen, von denen sich zumindest einige beschreiben lassen:

1. Der Aufwand für Strom, Gas und Öl ist bereits erheblich angestiegen.

2. Die hohen Energiepreise ziehen eine Inflation im Grunde aller Aufwandsarten nach sich. Über die Beschaffung, Bauvorhaben oder Dienstleistungsvertrage ist dieser Effekt bereits eingetreten. Mittelfristig wird die Inflation unweigerlich auch zu erheblichen Tariferhöhungen führen.

3. Aufgabenträger der Kommunen geraten ob dieser Kostensteigerungen ebenfalls unter Druck. Hier seien die städtischen Tochterunternehmen und die Aufgabenträger im Bereich der Wohlfahrtspflege genannt, deren bisherige Wirtschaftsplanungen sich nicht mehr als valide erweisen werden.

Es bleibt zudem abzuwarten, inwieweit die konjunktursensible Gewerbesteuer unter Druck geraten wird. Aufgrund der Inflation werden die Einnahmen aus der Einkommens- und Umsatzsteuer voraussichtlich nominal stabil bleiben.

Um diesen Belastungen entgegenzuwirken hat der Gesetzgeber das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG)“ beschlossen und zuletzt im Jahre 2022 auf die Auswirkungen aus dem Ukraine-Krieg ausgeweitet (NKF-CUIG). Die prognostizierte Haushaltsbelastung ist zunächst als außerordentlicher Ertrag im Ergebnisplan aufzunehmen und im Rahmen des Jahresabschlusses als „Vermögen“ auf der Aktivseite der Bilanz zu bilanzieren. Der Gesetzgeber bezeichnet dies in § 42 der KomHVO - *Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit.*

Die Bilanzierungshilfe (das Vermögen) muss ab dem Jahre 2026 über einen Zeitraum von 50 Jahren abgeschrieben werden. Corona- und Ukraine-Krise werden somit wie eine neu gebaute Straße behandelt! Deren Neubau verursacht Kosten durch die beauftragten Bauunternehmen. Diese Kosten werden in der Anlagenbuchhaltung auf einen Vermögenswert gebucht und sodann über 50 Jahre abgeschrieben. Dass diese bilanzielle Gleichbehandlung hinkt ist einleuchtend, steht den verursachten Kosten beim Straßenbau doch ein physischer Wert gegenüber. Die Bilanzierung der Corona- und Ukrainebelastungen stellt aber letztlich nur eine Verschiebung zu Lasten der künftigen Generationen dar. Zuweisungen zur Unterstützung der Kommunen ab dem Jahr 2021 hat der Gesetzgeber nicht vorgesehen.

Die Möglichkeit der Isolierung der Haushaltsbelastungen wird laut den regierungsführenden Landtagsfraktionen ab dem Haushaltsjahr 2024 entfallen.

Unter Berücksichtigung der aktuellen Haushaltsplanung wird am Ende des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes ein Volumen in Höhe von rund 137 Mio. Euro erwartet. Das bedeutet eine jährliche Belastung des Haushaltes in Höhe von 2,7 Mio. Euro ab 2026. Die Berechnung ist dem Vorbericht zum Haushaltsplan jeweils als Anlage beizufügen.

## 4.4.4 Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen

Die Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen stellen die Stadt Remscheid vor eine erneute Herausforderung. Aus den Landeseinrichtungen des Landes Nordrhein-Westfalen werden kontinuierlich geflüchtete Menschen nach Remscheid zugewiesen. Es ist feststellbar, dass neben dem Zuzug der ukrainischen Kriegsflüchtlinge in den vergangenen Monaten vermehrt Asylsuchende aus anderen Herkunftsstaaten zugewiesen werden.

Die Entwicklung deckt sich mit der bundesweiten Beobachtung, dass insbesondere die Flüchtlingszuwanderung aus aller Welt stark zunimmt. Im Jahr 2022 sind bis Dezember insgesamt 478 Flüchtlinge und Asylsuchende aus Aufnahmeeinrichtungen des Landes Nordrhein-Westfalen nach Remscheid zugewiesen worden. Darunter befanden sich 271 ukrainische Kriegsflüchtlinge. Zu Beginn des Jahres 2023 hielten sich rund 1.100 ukrainische Kriegsflüchtlinge in Remscheid auf. Diese Flüchtlinge sind sowohl in städtischen Unterkünften / Wohnungen als auch privat untergebracht. Die Unterbringung der aus der Ukraine geflüchteten Menschen und anderer Asylsuchender in Remscheid stellt die Stadt Remscheid weiterhin vor große Herausforderungen.

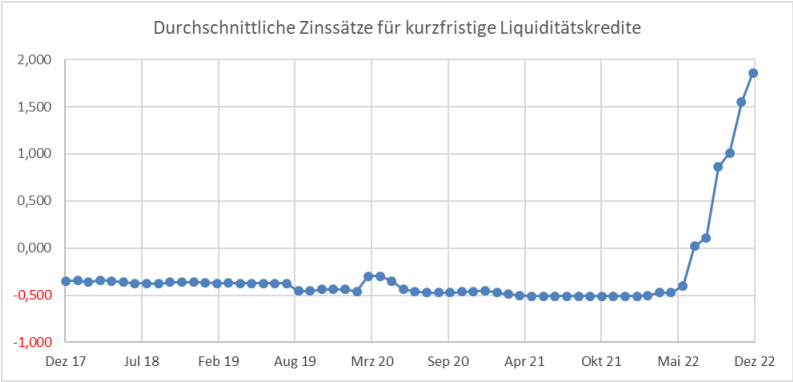
Im Sinne des Remscheider Unterbringungskonzepts für Flüchtlinge wird die langfristige Unterbringung der Geflüchteten und Asylsuchenden in Wohnungen angestrebt, nachdem die Erstaufnahme in einer Gemeinschaftsunterkunft stattgefunden hat. Die Unterbringungskapazitäten bestehen aus Gemeinschaftsunterkünften, Übergangsheimen und Wohnungen.

## 4.4.5 Zinsen für Liquiditätskredite

Die Zinskonditionen für Liquiditätskredite haben sich über viele Jahre hinweg bis Anfang 2022 auf einem historisch niedrigen Niveau befunden. So wurde z.B. der Hauptrefinanzierungssatz der EZB für den Euroraum ausgehend vom Höchststand im Juli 2008 mit 4,25 % bis März 2016 auf 0,00 % gesenkt, was in der Folge sogar negative Zinsen für Liquiditätskredite zur Folge hatte.

Bereits zu Beginn des Jahres 2022 noch vor Beginn des Ukraine-Krieges war weltweit die Zinswende aufgrund der steigenden Inflation eingeläutet worden. Die langanhaltenden Covid-Lockdown-Maßnahmen in China und der russische Angriffskrieg haben ab dann dem Frühjahr 2022 und verstärkt ab der zweiten Jahreshälfte 2022 zu erheblichen Preissteigerungen nicht nur im Energiesektor geführt und damit eine weltweite Inflation hervorgerufen, wie es sie im Euroraum seit Jahrzehnten nicht mehr gegeben hat. Die Notenbanken haben darauf mit massiven Zinserhöhungen reagiert, um dieser entgegenzuwirken.

So hat z.B. die EZB den Leitzins erstmalig im Juli 2022 wieder auf 0,5 % und dann bis zum Jahresende auf 2,5 % angehoben. Weitere Zinsschritte werden für 2023 erwartet. Dies hat natürlich auch Auswirkungen auf die Zinsen für Liquiditätskredite. Lagen diese zum Jahresbeginn 2022 noch bei rund -0,50 % für kurzfristige Kassenkredite erfolgte ab Juni 2022 ein steiler Anstieg, wie die nachfolgende Grafik zeigt. Zum Jahresende 2022 musste bereits ein Zinssatz von rund + 2,00 % gezahlt werden.




Während in 2019 noch ein Zinsertrag aus aufgenommenen Kassenkrediten in Höhe von rund 500 TEUR, in 2020 ein solcher von rund 720 TEUR (hervorgerufen durch einen Einmaleffekt) und in 2021 von 420 TEUR generiert werden konnte, war dies in 2022 nur noch im ersten Halbjahr möglich. Aufgrund eines weiteren Einmaleffektes konnten hier noch ein Ertrag von immerhin rund 530 TEUR erzielt werden. Ab September 2022 waren keine Zinserträge aus aufgenommenen Kassenkrediten mehr zu verzeichnen.

Bereits mit den Jahresabschlüssen 2018 bis 2020 konnten die Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite (incl. zugehöriger Kreditbeschaffungskosten) gegenüber der ursprünglichen Planung deutlich reduziert werden. Für die Haushaltsplanung 2022/2023 erfolgten die Einplanungen unter der Annahme von weiterhin auf negativem Niveau stagnierenden Zinssätzen im Finanzplanungszeitraum mit lediglich moderat steigenden Ansätzen aufgrund einer pandemiebedingt steigenden Neuverschuldung. Wegen der nunmehr stark gestiegenen Zinssätze könnte schon das Ergebnis für 2022 etwas höher ausfallen als eingeplant, zudem mussten jedoch die Planansätze für die Jahre 2023 ff. deutlich erhöht werden, wie die nachfolgende Tabelle zeigt:

| [Euro ] | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Zinsaufwend. Liquiditätskredite | 6,0 | 9,8 | 11,3 | 13,9 | 15,2 | 15,9 |

## 4.4.6 Die kommunale Altschuldenlösung

Bezogen auf Kommunen sind mit dem Begriff Altschulden insbesondere hohe Bestände an Kassenkrediten gemeint. In den vergangenen Jahrzehnten haben viele Kommunen ihre laufenden Finanzausgaben und insbesondere deren Sozialausgaben über Kassenkredite gedeckt. Die Kassenkredite sind dem Grunde nach aber nur ein Instrument, um kurzfristige Liquiditätsprobleme zu lösen.

Der Großteil dieser Altverbindlichkeiten liegt in Kommunen in Nordrhein-Westfalen, Rheinland-Pfalz und dem Saarland. Zudem vereinen überdurchschnittlich viele Großstädte einen Großteil der Altschulden auf sich. Dank der guten Konjunktur und der Niedrigzinsphase haben die Länder Hessen und Rheinland-Pfalz entsprechende Entschuldungsprogramme auf den Weg gebracht.

Die Kommunen und der nordrhein-westfälische Städtetag drängen seit langem darauf, die Altschulden-Problematik endlich zu lösen. Wie zuvor dargestellt haben der Bund und das Land NRW die Niedrigzinsphase nunmehr verstreichen lassen; die Zinswende ist seit dem Beginn des Jahres 2022 eingeläutet. Waren zu Beginn des Jahres 2022 noch kurzfristige Kassenkreditaufnahmen zu einem negativen Zinssatz möglich, war zu Jahresende ein Zinssatz von 2 Prozent zu veranschlagen. Jeder Prozentpunkt mehr Zinsen belastet die kommunalen Haushalte in NRW mit durchschnittlich gut 200 Millionen Euro zusätzlich pro Jahr (so die Einschätzung der kommunalen Spitzenverbände).

Zuletzt hatte die nordrhein-westfälische Regierungskoalition aus CDU und Grünen in ihrem Koalitionsvertrag vereinbart eine Altschuldenlösung zu schaffen, notfalls auch ohne Bundesbeteiligung. Eine entsprechende Regelung ist allerdings frühestens für das Haushaltsjahr 2025 zu erwarten.

***Es gilt nunmehr diese Zusage auch umzusetzen.***

### 4.4.6.1 Auswirkungen auf den Gesamtergebnisplan (Erträge und Aufwendungen)

Mit der Übernahme der Altschulden würden die Zinsaufwendungen entfallen. Die Einplanungen der Zinsaufwendungen im Doppelhaushalt 2023 / 2024 lauten wie folgt:

| [Euro] | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|---|---|---|---|---|
| Zinsaufwendungen | -9.800.000 | -11.300.000 | -13.900.000 | -15.150.000 | -15.850.000 |

### 4.4.6.2 Auswirkungen auf die städtische Bilanz

Zum 31.12.2022 wird die städtische Bilanz mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 592 Mio. Euro an Liquiditätskrediten belastet. Es ist der größte Posten an Fremdkapital in der städtischen Bilanz gefolgt von den Pensionsrückstellungen.

Seit 2013 ist die Stadt Remscheid überschuldet, d.h. auf der Passivseite der Bilanz steht kein Eigenkapital mehr zur Verfügung. Vorbehaltlich des noch aufzustellenden Jahresabschlusses 2022 kann aber von einer Größenordnung in Höhe von 95 Mio. Euro an negativem Eigenkapital ausgegangen werden.

Sollte das Land NRW nunmehr in diese Kreditverbindlichkeiten vollständig eintreten, entfällt die bilanzielle Darstellung der Liquiditätskredite. Die Stadt Remscheid würde sodann wieder über ein Eigenkapital in Höhe von ca. 500 Mio. Euro verfügen (=Saldo aus dem bisherigen negativen EK und den Kassenkrediten).

Zudem würde hierdurch die Möglichkeit bestehen, die bis dahin aufgelaufene Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CUIG vollständig auszubuchen. Bis 2026 wird nach dem Doppelhaushalt 2023 / 2024 mit einem Volumen in Höhe von bis zu 137 Mio. Euro gerechnet. Je nach Zeitpunkt der Entschuldung könnte also die gesetzliche Möglichkeit genutzt werden, dies mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

Die derzeitig geplante jährliche Belastung aus Abschreibungen aus der Bilanzierungshilfe in Höhe von 2,7 Mio. Euro p.a. und die Belastung der künftigen Generationen würde entfallen.

### 4.4.6.3 Das Konnexitätsprinzip

Die mögliche Altschuldenlösung heilt jedoch nur die nicht ausreichende Konnexität der vergangenen 30 Jahre. Der Haushalt der Stadt Remscheid ist in erheblichem Maße von landes- und bundespolitischen Entscheidungen abhängig. Die Aufgabenverlagerung von Bund und Land auf die Kommunen hat sich in den vergangenen Jahren fortgesetzt, ohne dass das Konnexitätsprinzip ausreichend beachtet wurde.

Beispiele hierfür sind:

- Streichung des Beitrages zum Defizit bei den Elternbeiträgen der Tageseinrichtungen für Kinder
- Neugestaltung des Finanzierungssystems für die Zuschüsse für diese Tageseinrichtungen
- Belastungen aus der Reform der Versorgungs- und der Umweltverwaltung des Landes
- Kürzung der Bundesbeteiligung an den Unterkunftskosten für Langzeitarbeitslose
- Leistungen für ausländische Flüchtlinge
- Die Wohnungsgeldreform
- Der Ausbau des Offenen Ganztags ab 2026 und die Umstellung von G8 auf G9

Die Städte und der Städtetag fordern seit Jahren, die konsequente **Einhaltung des Konnexitätsprinzips**. Dazu gehört auch die Anwendung dieses Prinzips über die Landesverfassung hinaus, da zunehmend Bundesgesetze spürbare Mehrbelastungen ohne adäquate Kostendeckung verursachen.

## 4.4.7 Der Gemeindefinanzausgleich

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 und 2023 unterscheidet das Land erstmalig für die Mittelverteilung zwischen kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden. Insgesamt sollen die Schlüsselzuweisungen an die kreisfreien Städte durch die beabsichtigte differenzierende Steuerkraftermittlung um 109 Mio. Euro gekürzt werden. Der Vorstand des Städtetags hat mit Beschluss vom 8. September 2021 festgehalten, dass die vorgesehenen Eingriffe in die horizontale Ausgleichssystematik inakzeptabel sind. Die Differenzierung der fiktiven Hebesätze bei der Steuerkraftermittlung, aber auch die nur hälftige Umsetzung der längst überfälligen Grunddatenaktualisierung entziehen den Städten Finanzmittel in wesentlichem Umfang ohne nachvollziehbare Begründung.

Auf Ebene des Städtetags NRW wurde gegen das GFG 2022 Verfassungsbeschwerde gegen die Anwendung der differenzierten Hebesätze im GFG vorbereitet und am 20.12.2022 eingereicht. Beschwerdeführer sind, stellvertretend für die anderen kreisfreien Städte, die Städte Bonn, Bottrop, Dortmund, Düsseldorf, Köln, Münster, Solingen und Wuppertal. Am 16.11.2023 wurde druch selbige Stdädte ebenfalls Verfassungbeschwerde gegen das GFG 2023 erhoben.

Für die Stadt Remscheid bedeutet dies für 2022 auf Grundlage einer Simulationsrechnung des Städtetages NRW:

- eine um 1.647.480 Euro geringere Schlüsselzuweisung (Minderertrag);
- eine um 54.787 Euro höhere Landschaftsumlage (Mehraufwand).

Für das Haushaltsjahr 2023 sehen die Beträge wie folgt aus:

- eine um 1.899.604 Euro geringere Schlüsselzuweisung (Minderertrag);
- eine um 60.094 Euro höhere Landschaftsumlage (Mehraufwand).

Eine Vereinbarung mit dem Land NRW und dem Landschaftsverband Rheinland, bei einem Obsiegen im Verfassungsklageverfahren alle kreisfreien Kommunen an den positiven Auswirkungen teilhaben zu lassen, konnte nicht erreicht werden. Daher wurde unabhängig von der eingelegten Verfassungsbeschwerde gegen das GFG 2022 und 2023 jeweils Klage durch die Stadt Remscheid beim Verwaltungsgericht Düsseldorf eingelegt, um die Bestandskraft der Bescheide zu verhindern.

# 5 Kennzahlen zur Bilanz

Für die Beurteilung einer Bilanz werden in der Regel spezielle Analysemethoden angewendet, um objektive Vergleiche durchführen zu können.

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ist für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlen-Set erarbeitet worden. Die nachfolgend verwandten Kennzahlen sind diesem Kennzahlenset gemäß Runderlass des IM NRW vom 01.10.2008 entnommen.

Bei der Analyse der Bilanz wird das Verhältnis einzelner Posten der Bilanz oder der Ergebnisrechnung zueinander betrachtet und bewertet. Die Kennzahlen werden jeweils im Vergleich zu den drei vorangegangenen Jahresabschlüssen ausgewiesen.

Hinweise:

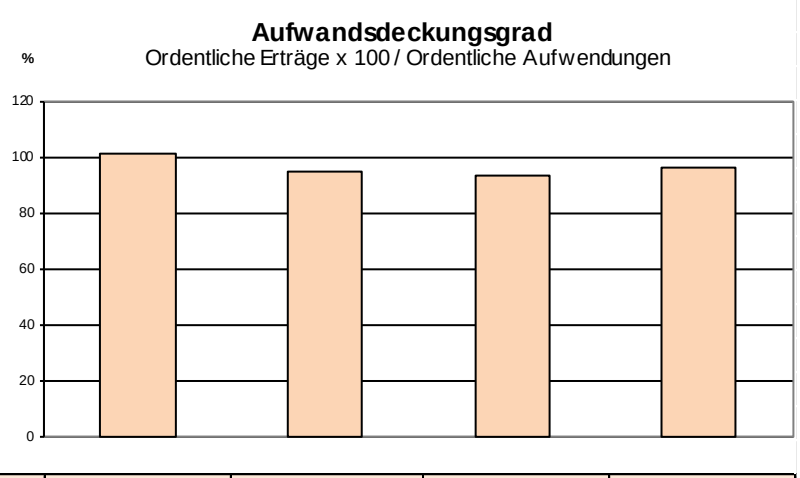
Das (veraltete) NKF-Kennzahlenset aus dem Jahre 2008 wurde vor dem 1. NKFWG erlassen. Nach diesem müssen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO Wertveränderungen bei Finanzanlagen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und sind damit nicht mehr in der Ergebnisrechnung abzubilden. Da die Bezugsgröße die ordentlichen Aufwendungen (also ein Bestandteil der Ergebnisrechnung) ist, werden – sofern nicht anders erwähnt – in der Rechengröße der Bilanziellen Abschreibungen ebenfalls nur die berücksichtigt, die innerhalb der Ergebnisrechnung dargestellt werden.

Im Jahresabschluss 2020 ist erstmals das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ (kurz: NKF-CIG) anzuwenden, wonach bestimmt ist, dass die durch die Corona-Pandemie verursachten Belastungen der kommunalen Haushalte, in Form von Mindererträge und Mehraufwendungen, zu isolieren sind.
Die Pandemiebelastungen sind zu aktivieren, ihnen steht ein außerordentlicher Ertrag aus dem Saldo der Mindererträge und Mehraufwendungen gegenüber. Der bilanzierte Posten darf bis zum Jahr 2025 befüllt werden und ist ab dem Jahr 2026 über maximal 50 Jahre linear, erfolgswirksam abzuschreiben.

In der Lesart der erfolgswirksamen Kennzahlen ist daher zu beachten, dass das Jahresergebnis in 2022 zwar formal ausgeglichen ist, dies jedoch nicht direkt an den in die Kennzahlen einfließenden ordentlichen Erfolgsgrößen ersichtlich ist.

# 5.1 Aufwandsdeckungsgrad

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




| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge in Mio € | 392,7 | 389,2 | 398,9 | 437,0 |
| Ordentl. Aufwendungen in Mio € | 388,3 | 409,8 | 428,7 | 454,8 |
| Aufwandsdeckungsgrad in % | 101,1 | 95,0 | 93,1 | 96,1 |

Grundlage ist das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (ohne Finanzergebnis). Die ordentlichen Aufwendungen werden zu 96,1 % durch die ordentlichen Erträge gedeckt.

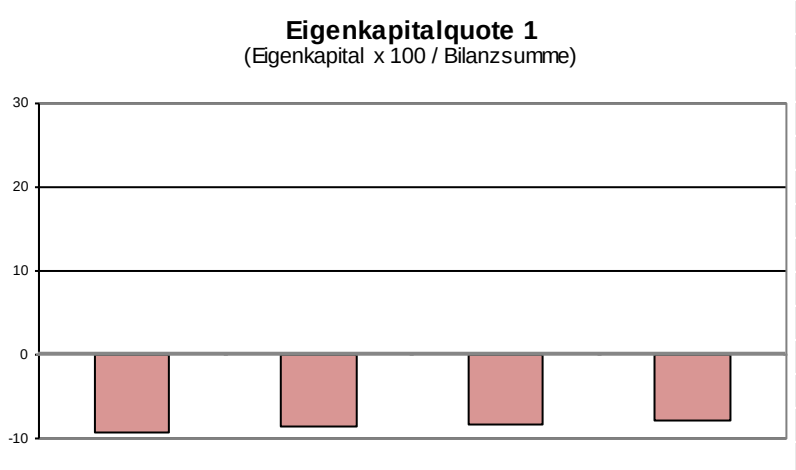
Das vorliegende Ergebnis beruht ausschließlich auf der laufenden Verwaltungstätigkeit und schließt das Finanzergebnis nicht mit ein.

In Bezug auf die ordentlichen Erträge lässt sich eine positive Entwicklung feststellen, die von 2019 bis 2022 kontinuierlich anstieg. Der Höchstwert wurde im Jahr 2022 mit 437,0 Mio. € erreicht. Parallel dazu stiegen auch die ordentlichen Aufwendungen an, wobei der Spitzenwert im Jahr 2022 bei 454,8 Mio. € verzeichnet wurde. Dies verdeutlicht eine parallele Zunahme der Kosten über den betrachteten Zeitraum.

Von 2021 auf das Folgejahr 2022 konnte eine Verbesserung des Aufwandsdeckungsgrades erzielt werden. Nichtsdestotrotz beträgt der Aufwandsdeckungsgrad trotz dieser Entwicklungen nur 96,1%. Dies bedeutet konkret, dass die ordentlichen Erträge für die Deckung der ordentlichen Aufwendungen nicht vollständig ausreichen, sondern diese lediglich zu 96,1% decken

## 5.2 Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zur Bilanzsumme und zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

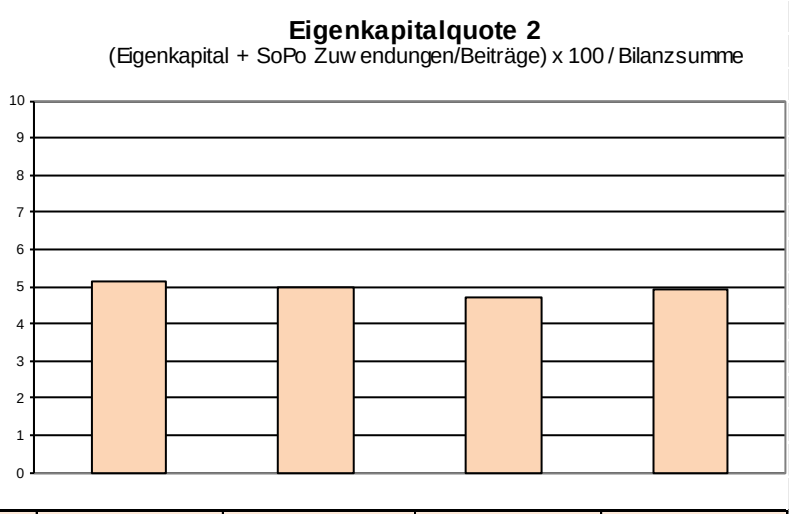



| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Eigenkapital in Mio € | -102,8 | -98,4 | -97,8 | -95,1 |
| Bilanzsumme in Mio € | 1.106,1 | 1.137,0 | 1.157,8 | 1.203,9 |
| Eigenkapitalquote 1 in % | -9,3 | -8,7 | -8,4 | -7,9 |

Die vorliegende Tabelle veranschaulicht die finanzielle Entwicklung der Stadt Remscheid von 2019 bis 2022. Das negative Eigenkapital verbessert sich allmählich von -102,8 Mio. Euro (2019) auf -95,0 Mio. € (2022). Gleichzeitig steigt die Bilanzsumme von 1.106,1 Mio. € (2019) auf 1.203,9 Mio. € (2022), was unter anderem auf erhöhte Investitionen hindeutet. Die Eigenkapitalquote 1 verzeichnet eine positive Entwicklung ausgehend von -9,3% im Jahr 2019 auf -7,9% im Jahr 2022.Trotz alle dem ist die finanzielle Unabhängigkeit der Stadt Remscheid weiterhin nicht gegeben, da das Eigenkapital aufgebraucht ist und auf absehbare Zeit nicht wiederhergestellt werden kann. Siehe hierzu auch die Ausführungen im Lagebericht.

## 5.3 Eigenkapitalquote 2

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



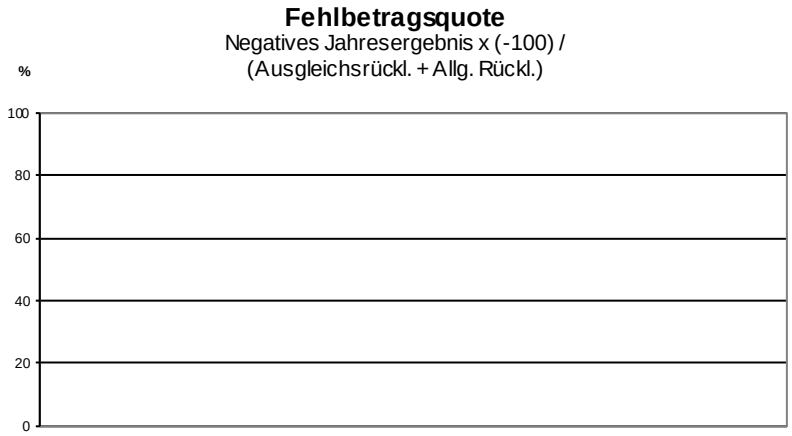

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Eigenkapital in Mio € | -102,8 | -98,4 | -97,8 | -95,1 |
| SoPo Zuwendungen/Beitr. in Mio € | 159,8 | 154,9 | 152,2 | 154,5 |
| Bilanzsumme in Mio. € | 1.106,1 | 1.137,0 | 1.157,8 | 1.203,9 |
| Eigenkapitalquote 2 in % | 5,2 | 5,0 | 4,7 | 4,9 |

Die Eigenkapitalquote 2 verändert sich gegenüber dem Abschluss 2021 nur wenig und steigt auf 4,9 %.

Gegenüber der Eigenkapitalquote 1 liegt die hier betrachtete Quote im positiven Bereich. Die Zuwendungen und Beiträge aus Sonderposten sind relativ stabil geblieben. Dies verdeutlicht aber auch, dass die Kommune weiterhin auf die kontinuierliche externe Unterstützung (des Landes/Bundes) angewiesen ist, um auch in Zukunft die notwendigen Ersatzinvestitionen tätigen zu können.

# 5.4 Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

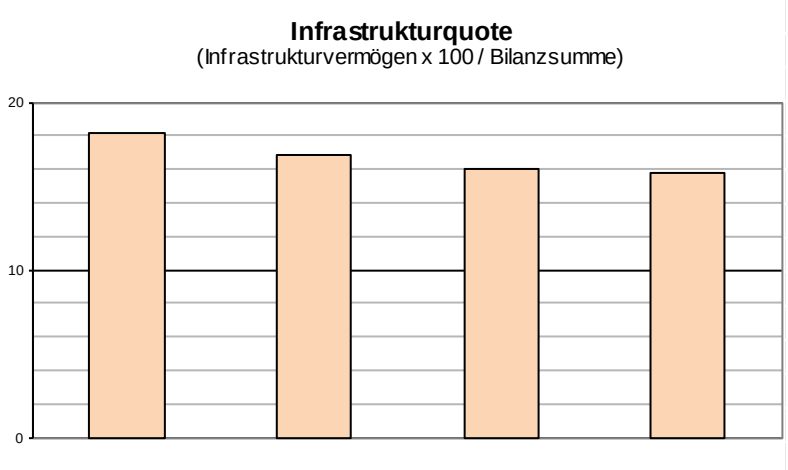



| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Negatives Jahresergebnis in Mio € | -1,1 | -2,1 | -1,0 | -1,2 |
| Ausgleichsrücklage in Mio € | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Allgemeine Rücklage in Mio € | -103,9 | -100,5 | -98,7 | -96,2 |
| Fehlbetragsquote in % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Seit 2016 wird keine negatives Jahresergebnis mehr ausgewiesen. Daher wird die Quote mit 0 % angegeben.

## 5.5 Infrastrukturquote

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote – wenn überhaupt – nur langfristig beeinflusst werden.




| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Infrastrukturvermögen in Mio € | 200,9 | 192,2 | 185,8 | 190,0 |
| Bilanzsumme in Mio € | 1.106,1 | 1.137,0 | 1.157,8 | 1.203,9 |
| Infrastrukturquote in % | 18,2 | 16,9 | 16,0 | 15,8 |

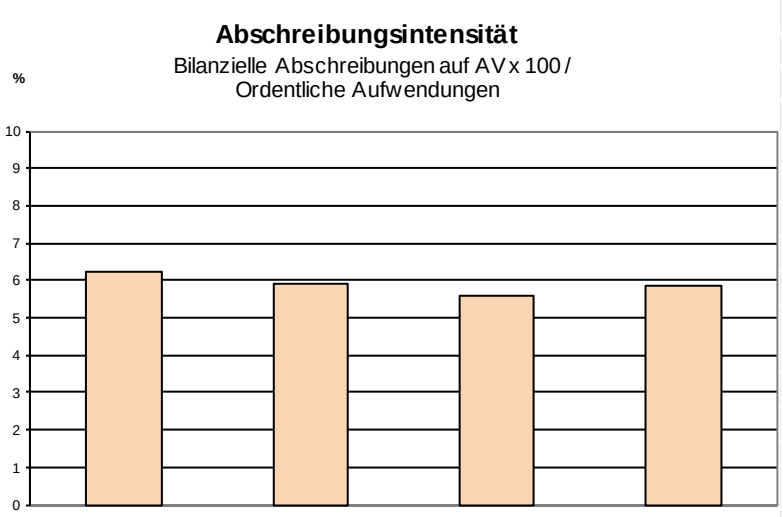
Bei der Interpretation dieser Kennzahl – gerade im Vergleich mit anderen Kommunen – ist zu bedenken, dass die Bilanzsumme, zu der der Wert des Infrastrukturvermögens in Bezug gesetzt wird, durch den „nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag“ auf der Aktivseite erhöht wird. Hierdurch erscheint die Infrastrukturquote wiederum geringer.

Die Infrastrukturquote hat sich gegenüber dem Abschluss 2021 wiederum verringert. Der kontinuierliche Werteverzehr durch unzureichende Neuinvestitionen wird dadurch deutlich.

Die Infrastrukturquote zeigt einen klaren Abwärtstrend, was darauf hindeutet, dass im Verhältnis zum Gesamtvermögen der Kommune weniger Mittel in die Infrastruktur fließen.

# 5.6 Abschreibungsintensität

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




| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Bilanz. Abschr. a. AV in Mio € | 24,2 | 24,2 | 24,0 | 26,5 |
| Ordentl. Aufwendungen in Mio € | 388,3 | 409,8 | 428,7 | 454,8 |
| Abschreibungsintensität in % | 6,2 | 5,9 | 5,6 | 5,8 |

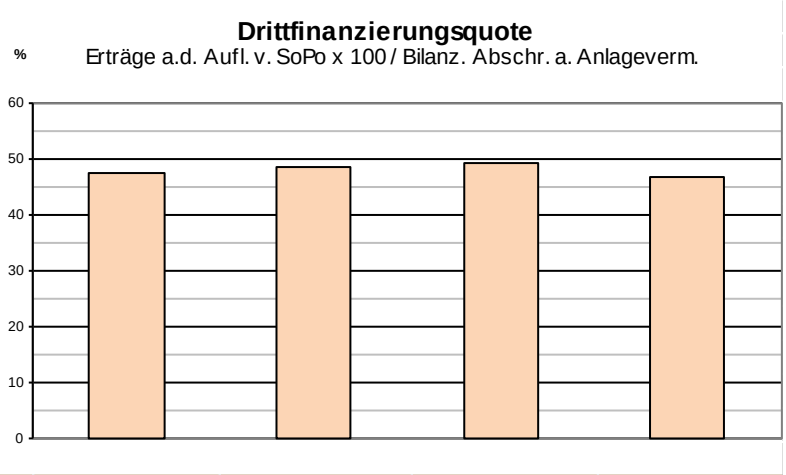
Die ordentlichen Aufwendungen sind 2022 mit einem Anteil von 5,8 % durch Abschreibungen belastet.

Sowohl die ordentlichen Aufwendungen als auch die Abschreibungen sind in 2022 angestiegen. Die Abschreibungsintensität, gemessen als Prozentsatz der Abschreibungen am Anlagevermögen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen, ist im Jahr 2022 leicht auf 5,8% gestiegen. Diese Veränderung liegt innerhalb der typischen Schwankungsbreite und zeigt, dass keine maßgeblichen Veränderungen stattgefunden haben.

Das (veraltete) NKF-Kennzahlenset aus dem Jahre 2008 wurde vor dem 1. NKFWG erlassen. Nach diesem müssen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO Wertveränderungen bei Finanzanlagen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und sind damit nicht mehr in der Ergebnisrechnung abzubilden. Da die Bezugsgröße die ordentlichen Aufwendungen (also ein Bestandteil der Ergebnisrechnung) ist, werden in der Rechengröße der Bilanziellen Abschreibungen ebenfalls nur die berücksichtigt, die innerhalb der Ergebnisrechnung dargestellt werden.

# 5.7 Drittfinanzierungsquote

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



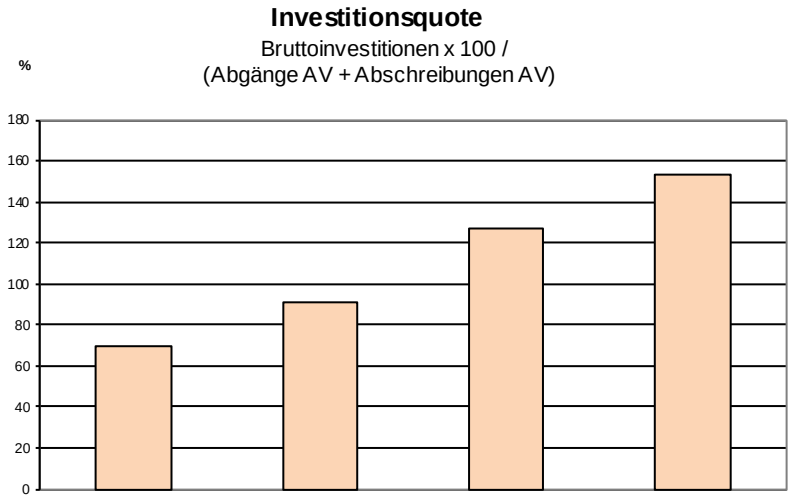

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo in Mio € | 11,5 | 11,7 | 11,8 | 12,4 |
| Bilanz. Abschr. a. AV in Mio € | 24,2 | 24,2 | 24,0 | 26,5 |
| Drittfinanzierungsquote in % | 47,5 | 48,2 | 49,2 | 46,7 |

Danach sind 46,7 % der Abschreibungen in 2022 durch Drittmittel in Form von Sonderposten finanziert. Im Umkehrschluss bleibt eine Nettobelastung durch Abschreibungen von 14,1 Mio. € oder 53,3 % der Brutto-Abschreibungen.

Wie bei der vorherigen Quote (Abschreibungsintensität) werden die Abschreibungen und SoPo-Auflösungen nur berücksichtigt, soweit sie nach § 44 KomHVO nicht unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

# 5.8 Investitionsquote

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



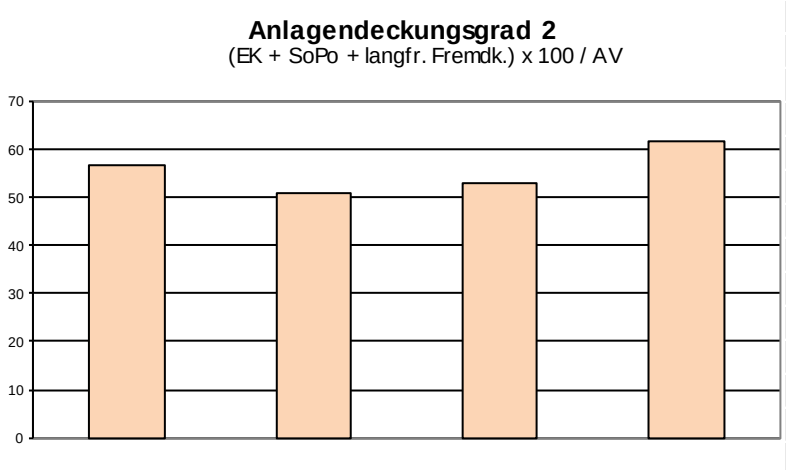

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Bruttoinvestitionen in Mio € | 19,1 | 27,3 | 32,1 | 40,7 |
| Abgänge Anlagevermögen in Mio € | 2,1 | 5,9 | 0,7 | 0,9 |
| Abschr. Anlagenvermögen in Mio € | 25,3 | 24,2 | 24,6 | 25,7 |
| Investitionsquote in % | 69,7 | 90,8 | 126,6 | 153,3 |

Dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen steht der Zuwachs an Vermögen gegenüber. Mit 153,3 % gegenüber den Abschreibungen und Abgänge übersteigen die Neuinvestitionen erneut die Vermögensabgänge. Der Substanzverlust der vergangenen Jahrzehnte wird hierdurch jedoch nur zu einem kleinen Teil ausgeglichen.

Entgegen den vorherigen Kennzahlen bezieht sich die Investitionsquote originär auf die Bilanz und speist sich aus den Daten des Anlagenspiegels. Daher sind hier – anders als zuvor – alle Abschreibungen einbezogen, unabhängig von der Behandlung nach § 44 KomHVO in der Ergebnisrechnung.

# 5.9 Anlagendeckungsgrad 2

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



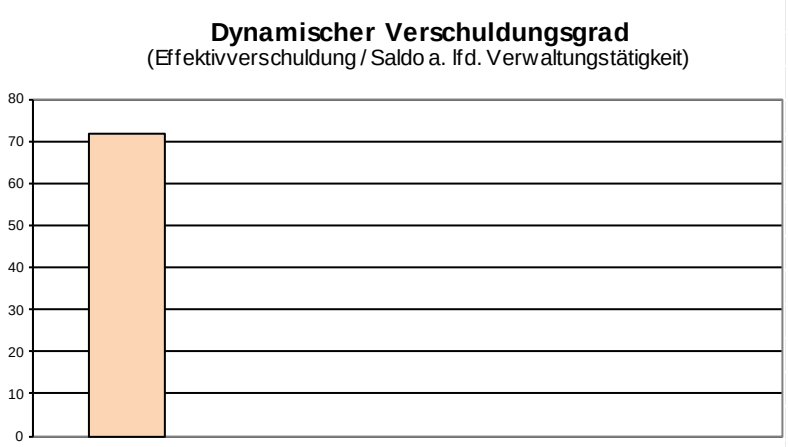

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Eigenkapital in Mio € | -102,8 | -98,4 | -97,8 | -95,1 |
| SoPo Zuwendungen/Beitr. in Mio € | 159,8 | 154,9 | 152,2 | 154,5 |
| langfr. Fremdk. (Rückst.) in Mio € | 249,4 | 263,6 | 275,5 | 282,5 |
| langfr. Fremdk. (Verbindl.) in Mio € | 227,7 | 154,7 | 168,0 | 246,5 |
| Anlagevermögen in Mio € | 937,0 | 934,2 | 941,0 | 955,1 |
| Anlagendeckungsgrad 2 in % | 57,0 | 50,8 | 52,9 | 61,6 |

Der Anlagendeckungsgrad 2 beläuft sich auf 61,6 %. Das Anlagevermögen wird somit wieder mehr über langfristiges Fremdkapital finanziert.

Die Aussagekraft der Kennzahl ist im Fall der Stadt Remscheid begrenzt, da im langfristigen Fremdkapital auch langfristig gesicherte Liquiditätskredite enthalten sind, die originär nicht für die Finanzierung des Anlagevermögens vorgesehen sind.

# 5.10 Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Die Kennzahl hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitbezogene Größe enthält. Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie viel Jahren es theoretisch – unter gleichen Bedingungen – möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

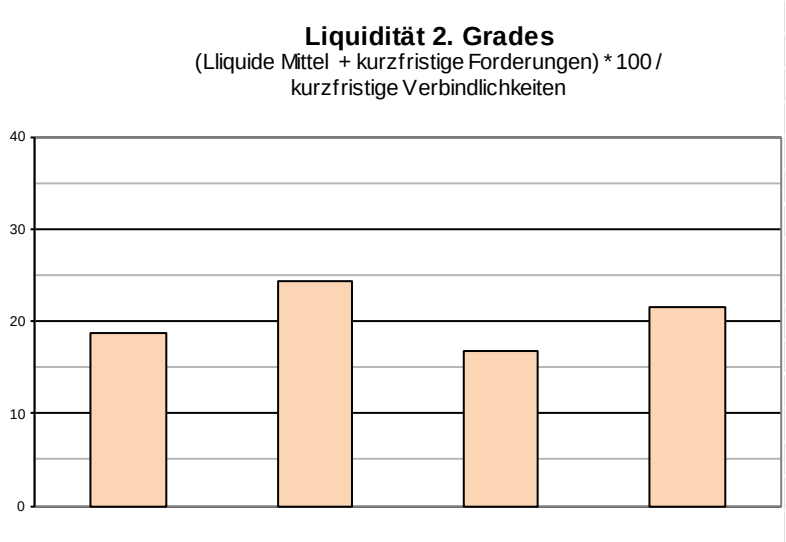



| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Effektivverschuldung in Mio € | 898,0 | 919,9 | 959,1 | 989,4 |
| Saldo a. lfd. Verw.-tätigk. in Mio € | 12,5 | -5,3 | -8,0 | -1,7 |
| Dyn. Verschuldungsgrad in Jahren | 71,7 | | | |

Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist seit 2020 durch die krisenbedingten Belastungen negativ, so dass der dynamische Verschuldungsgrad nicht sinnvoll bestimmt werden kann.

# 5.11 Liquidität 2. Grades

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



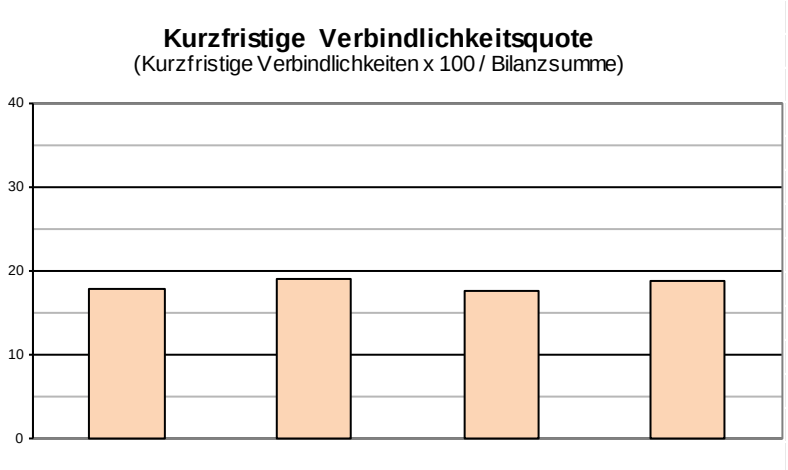

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Liquide Mittel in Mio € | 4,2 | 18,1 | 6,3 | 6,9 |
| Kurzfristige Forderungen in Mio € | 32,8 | 33,9 | 28,0 | 41,5 |
| kurzfr. Verbindlichkeiten in Mio € | 197,1 | 214,5 | 203,7 | 224,5 |
| Liquidität 2. Grades in % | 18,8 | 24,2 | 16,9 | 21,6 |

Die Liquidität reicht nur zu 21,6 % aus, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu bedienen. Dies verdeutlicht die desaströse Situation der Stadt Remscheid, dass die Liquiditätskredite nicht nur zu dem vorübergehenden Ausgleich kurzfristiger Liquiditätsschwankungen, sondern zur langfristig Finanzierung laufender Ausgaben verwendet wurden. Es besteht somit die Notwendigkeit, Kredite, die innerhalb des kommenden Jahres fällig werden, erneut mit der Aufnahme weiterer Liquiditätskredite zu bedienen.

Die Entwicklung dieser Quote über die Jahre birgt nur eine geringe Aussagekraft, da die Teile der Liquiditätskredite mittel- und langfristig gesichert werden. Eine Veränderung der Laufzeitstruktur hat massive Auswirkungen auf die Berechnung der Quote, ohne dass die finanzielle Situation der Stadt Remscheid sich dadurch grundlegend geändert hätte.

# 5.12 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, zeigt diese Kennzahl, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Stadt auswirken.



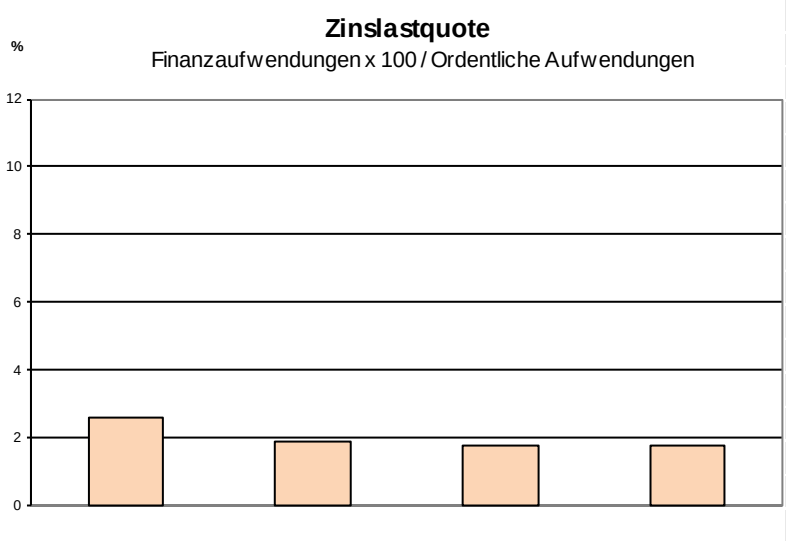

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| kurzfr. Verbindlichkeiten in Mio € | 197,1 | 214,5 | 203,7 | 224,5 |
| Bilanzsumme in Mio € | 1.106,1 | 1.137,0 | 1.157,8 | 1.203,9 |
| Kurzfr. Verbindlichkeitsquote in % | 17,8 | 18,9 | 17,6 | 18,6 |

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote hat sich leicht erhöht auf 18,6 %.

Auch diese Quote wird maßgeblich durch die Laufzeitstruktur der Liquiditätskredite beeinflusst und hat daher nur begrenzte Aussagekraft.

# 5.13 Zinslastquote

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




| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Zinsen u. sonst. Finanzaufw. (Mio €) | 9,9 | 7,7 | 7,5 | 7,9 |
| Ordentl. Aufwendungen in Mio € | 388,3 | 409,8 | 428,7 | 454,8 |
| Zinslastquote in % | 2,6 | 1,9 | 1,8 | 1,7 |

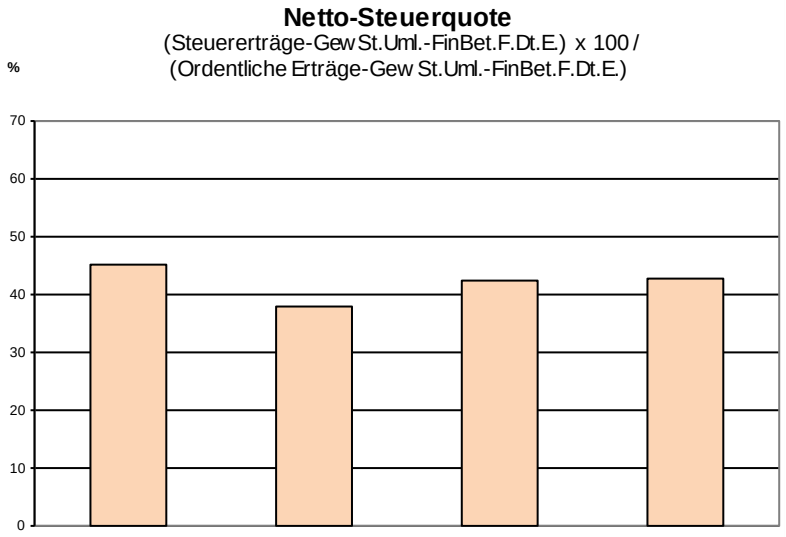
Die ordentlichen Aufwendungen werden demnach zusätzlich in Höhe von 1,7 % bzw. 7,9 Mio. € durch Finanzaufwendungen belastet.

Trotz allem sind die Ausgaben für Zinsen und andere Finanzierungsaufwendungen von 9,9 Mio. Euro im Jahr 2019 auf 7,9 Mio. Euro im Jahr 2022 gesunken. Hieran wird deutlich, dass am Kapitalmarkt in den letzten Jahren sehr günstige Zinskonditionen herrschten. Diese Entwicklung führt zu einer vergleichsweise niedrigen Zinslastquote. Es ist jedoch wichtig zu beachten, dass bei einem signifikanten Anstieg der Zinsen die Quote innerhalb weniger Jahre deutlich steigen könnte, was eine potenziell problematische Belastung des Haushalts darstellen würde.

Die Tatsache, dass die Quote selbst in den historisch zinsgünstigen Zeiten bei ca. 2 % liegt, zeigt das Ausmaß der Altschuldenproblematik. Dies macht deutlich, dass dieser Anteil des Haushalts der selbstbestimmten Bewirtschaftung durch die Stadt entzogen ist.

# 5.14 Netto- Steuerquote oder Allgemeine Umlagenquote

Die Netto- Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

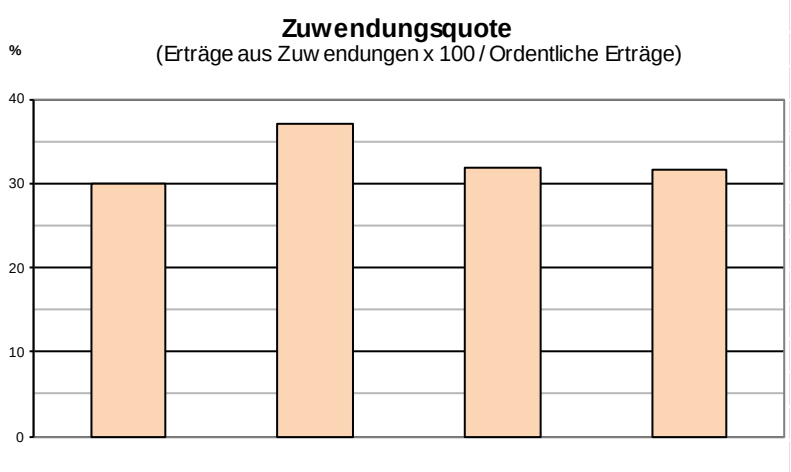



| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Steuern u. ähnl. Abg. in Mio € | 181,5 | 148,9 | 171,2 | 189,8 |
| GewSt.-Uml./FinBet.F.Dt.E. in Mio € | 10,0 | 3,1 | 5,2 | 5,9 |
| Ordentliche Erträge in Mio € | 392,7 | 389,2 | 398,9 | 437,0 |
| Netto-Steuerquote in % | 44,8 | 37,8 | 42,2 | 42,7 |

Die ermittelte Steuerquote der Stadt beträgt 42,7 %. Hierin zeigt sich die große Abhängigkeit der Kommunen von den Steuereinnahmen, die in 2022 wieder leicht angezogen haben.

# 5.15 Zuwendungsquote

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

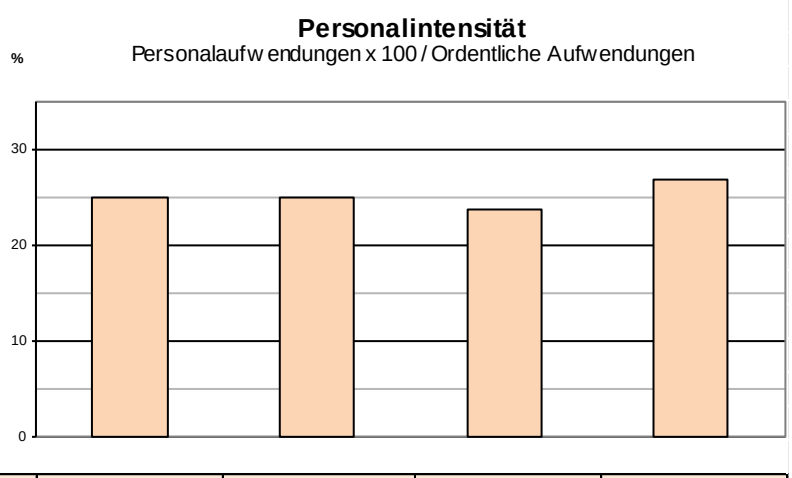



| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Erträge aus Zuwendungen in Mio € | 117,5 | 143,7 | 127,0 | 138,2 |
| Ordentliche Erträge in Mio € | 392,7 | 389,2 | 398,9 | 437,0 |
| Zuwendungsquote in % | 29,9 | 36,9 | 31,8 | 31,6 |

31,6 % der ordentlichen Erträge erzielte die Stadt aus Zuwendungen, die fast ausschließlich vom Land NRW stammen. Einerseits ist diese große Unterstützung durch das Land sehr zu begrüßen. Gleichzeitig verdeutlicht diese hohe Quote, die geringe finanzielle Selbständigkeit der Stadt Remscheid.

# 5.16 Personalintensität

Die Kennzahl Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

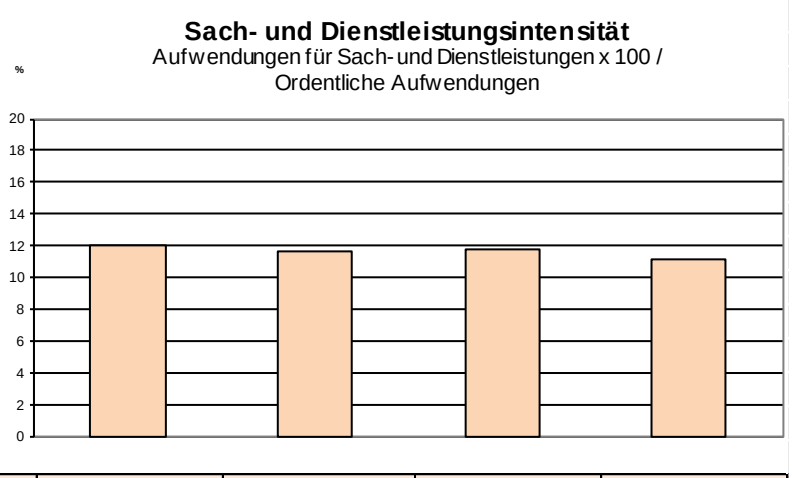



| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen in Mio € | 96,6 | 102,4 | 101,5 | 121,7 |
| Ordentliche Aufwendungen in Mio € | 388,3 | 409,8 | 428,7 | 454,8 |
| Personalintensität in % | 24,9 | 25,0 | 23,7 | 26,8 |

26,8 % der ordentlichen Aufwendungen wurden durch Personalaufwendungen verursacht. Details zu den Personalaufwendungen sind in auf Seite 20 erläutert.

# 5.17 Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



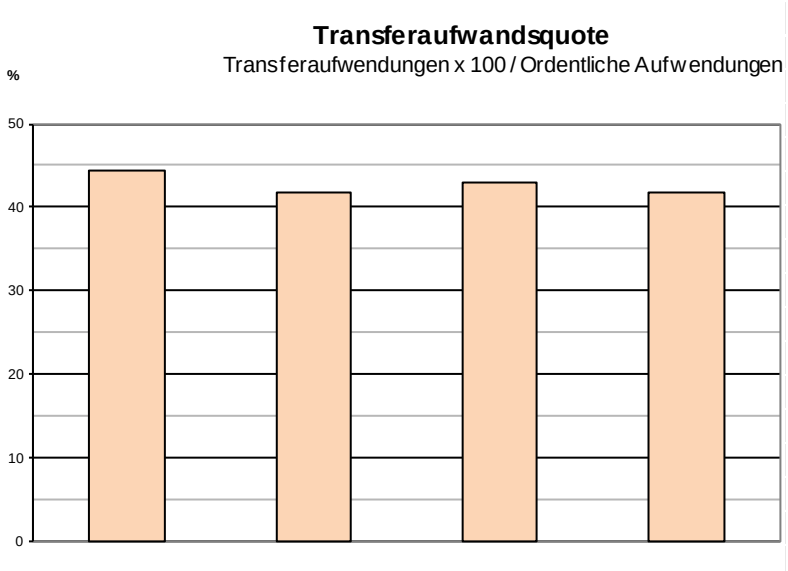

| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Aufw. für Sach- u. Dienstl. In Mio € | 46,7 | 47,8 | 50,5 | 50,8 |
| Ordentl. Aufwendungen in Mio € | 388,3 | 409,8 | 428,7 | 454,8 |
| Sach- u. Dienstl.-intensität in % | 12,0 | 11,7 | 11,8 | 11,2 |

Die Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen sind von 46,7 Mio. € im Jahr 2019 auf 50,8 Mio. € im Jahr 2022 gestiegen. Im gleichen Zeitraum sind die ordentlichen Aufwendungen im Vergleich dazu noch stärker angestiegen, wodurch die Quote leicht sinkt.

11,2 % der ordentlichen Aufwendungen wurden in 2022 durch Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verursacht.

# 5.18 Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.




| Jahr | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| Transferaufwendungen in Mio € | 172,2 | 171,0 | 184,0 | 189,7 |
| Ordentl. Aufwendungen in Mio € | 388,3 | 409,8 | 428,7 | 454,8 |
| Transferaufwandsquote in % | 44,3 | 41,7 | 42,9 | 41,7 |

Die ordentlichen Aufwendungen wurden in 2022 zu 41,7 % durch Transferaufwendungen verursacht und liegt damit in der Schwankungsbreite der Vorjahre. Dies liegt jedoch nicht an der Stabilität der Transferaufwendungen, vielmehr steigen diese in gleichem Maße an wie die Gesamtaufwendungen.

Neben den hohen Zuwendungen im Sozial- und Jugendbereich, sind hier auch die Zuwendungen an städtische Beteiligungen sowie die Gewerbesteuerumlagen und die Landschaftsumlage erfasst. Insgesamt wird dieser Bereich stark dominiert von gesetzlich vorgeschriebenen Transferleistungen, deren Höhe die Stadt nicht oder nur sehr mittelbar steuern kann.

# 6 Teilrechnungen

## 6.1 Begriffsbestimmungen

Gem. § 38 Abs. 1 KomHVO sind die Teilrechnungen Bestandteil des Jahresabschlusses. Nachfolgend sind alle Teilrechnungen der Produkte aufgeführt:

- **Teilergebnisrechnungen**
  In der Ordnung des Haushaltsplans 2022 (nach Organisationseinheiten und Produkten gegliedert). Übersicht siehe Seite 144.

- **Teilfinanzrechnungen nach Investitionen**
  Auf den Abdruck der konsumtiven Teilfinanzrechnungen wird verzichtet, da die Zahlungsströme im „Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit“ bis auf jährliche Verschiebungen grundsätzlich mit den Teilergebnisrechnungen korrespondieren. Die investiven Zahlungsströme werden durch die unterhalb des jeweiligen Produktes ausgewiesenen, im Jahr 2022 bewirtschafteten, Investitionen belegt. Sofern in einem Produkt keine Investitionen getätigt wurden, ist keine entsprechende Teilfinanzrechnung ausgewiesen.

**Ergebnis 2021**: Ergebnis des Jahresabschlusses 2021

**Ansatz 2022**: Ansatz 2022 laut Beschluss über die Haushaltssatzung 2021/2022

**Fortgeschriebener Ansatz 2022:** Ansatz zuzüglich vom Rat beschlossene Ermächtigungsübertragungen.

**Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr:** Die im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 gem. § 22 KomHVO gebildeten investiven und konsumtiven Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022.

**Ist-Ergebnis 2022**: Summe der im Haushaltsjahr 2022 rechnungswirksamen Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen.

**Vergleich Ansatz/Ist-Ergebnis:** Abweichung des Ergebnisses 2022 vom Ansatz 2022 in €. In den Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung wurde aus Gründen der Übersichtlichkeit der Vergleich in Mio. € vorgenommen. Rundungsabweichungen in der Darstellung sind daher möglich.

**Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist-Ergebnis:** Abweichung des Ergebnisses 2022 vom fortgeschriebenen Ansatz 2022 in €. In den Erläuterungen zur Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung wurde auf einen detaillierten Vergleich verzichtet.

**Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr:** Konsumtive und investive Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO von 2022 nach 2023 (Erläuterungen siehe Seite 85)

**Vorzeichen:** In der Gesamtergebnisrechnung und in den Teilergebnisrechnungen sind softwaresystematisch die Soll- Buchungen positiv, die Haben- Buchungen negativ dargestellt. Die Erträge sind daher mit Minuszeichen versehen. Demgegenüber werden in der Gesamtfinanzrechnung die Auszahlungen mit Minuszeichen dargestellt.

**Grundsätzlich** gilt, dass über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen sowie Mittelverschiebungen und -bereitstellungen im Rahmen der Budgetrichtlinien (z.B. Mittelverteilbuchungen innerhalb der Budgets), nicht in den Mustern der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzrechnung vorgesehen sind und daher nicht ausgewiesen werden. Diese Fälle können dazu führen, dass das Ergebnis des jeweiligen Jahres über dem Ansatz / fortgeschriebenen Ansatz liegt. Die Einhaltung der Budgets ist Bestandteil der Prüfung des Jahresabschlusses durch das Rechnungsprüfungsamt.

# 6.2 Übersicht über die Produktbereiche und die Produkte

Die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen auf den folgenden Seiten sind nach der Gliederung des Haushaltsplanes wiedergegeben. Die einzelnen Produkte sind dabei nach den Organisationsziffern der Fachdienste gruppiert.

## Teilrechnungen der 17 Produktbereiche

**Produktbereich 1 Innere Verwaltung**
**Produktbereich 2 Sicherheit und Ordnung**
**Produktbereich 3 Schulträgeraufgaben**
**Produktbereich 4 Kultur und Wissenschaft**
**Produktbereich 5 Soziale Leistungen**
**Produktbereich 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
**Produktbereich 7 Gesundheitsdienste**
**Produktbereich 8 Sportförderung**
**Produktbereich 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**
**Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**
**Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**
**Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
**Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**
**Produktbereich 14 Umweltschutz**
**Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**
**Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**
**Produktbereich 17 Stiftungen**

## Teilrechnungen aller Produkte nach Dezernaten und Fachdiensten

Die Gliederung der Produkte nach der Organisationsstruktur entspricht der Struktur des Haushaltsplanes 2022 unter Berücksichtigung folgender organisatorischen Veränderungen.

- Verlagerung des Produktes 02.04.01 – Versicherungswesen zum FD 2.50
- Verlagerung des Produktes 02.05.01 – Standesamt zum neu gebildeten FD 3.34

**<u>Geschäftsbereich des Oberbürgermeistes</u>**

**FD 0.00 Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters**
Produkt 01.08.02 – Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz
Produkt 01.18.01 – Verwaltungsführung Dez. OB
**FD 0.02 Geschäftsbereich des OB – Kommunikation, Repräsentation, Bürgerdialog**
Produkt 01.06.02 – Druckerei und Postdienst
Produkt 01.07.02 – Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog
**FD 0.03 Rats- und Gemeindeangelegenheiten**
Produkt 01.01.01 – Rats- und Gemeindeangelegenheiten
**FD 0.04 Gleichstellung von Frau und Mann**
Produkt 01.03.01 – Gleichstellung von Frau und Mann
**FD 0.05 Behindertenberatung/Mediation**
Produkt 01.18.02 – Behindertenberatung/Mediation
**FD 0.06 Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro**
Produkt 01.16.01 – Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro
**FD 0.08 Personalrat**
Produkt 01.04.01 – Personalrat
**FD 0.11 Personal und Organisation**
Produkt 01.08.01 – Personal- und Organisationsmanagement
Produkt 01.14.01 – ServiceCenter
**FD 0.14 Rechnungsprüfung**
Produkt 01.05.01 – Rechnungsprüfung

**FD 0.17 Kommunales Integrationszentrum**
Produkt 01.17.01 – Integration und Migration
**FD 0.19 Digitalisierung**
Produkt 01.02.01 – Zentrale Steuerungsunterstützung
Produkt 01.10.01 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt 01.10.03 – Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)
Produkt 01.10.04 – E- Government und Smart City

**Fachdezernat 1 Finanzen und Kultur**

**FD 1.00 Fachdezernat 1.00**
Produkt 01.19.01 – Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur
**FD 1.20 Kämmerei**
Produkt 01.09.02 – Kämmerei
Produkt 16.01.01 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
Produkt 16.01.02 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 17.01.01 – Stockder- Stiftung
Produkt 17.01.02 – Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen
**FD 1.21 Steuern und Finanzbuchhaltung**
Produkt 01.09.01 – Kassen- und Steuerwesen
**FD 1.28 Gebäudemanagement**
Produkt 01.12.01 – Gebäudemanagement
**FD 1.44 Kommunales Bildungszentrum**
Produkt 04.01.02 – Musik- und Kunstschule
Produkt 04.02.01 – Volkshochschule
Produkt 04.03.01 – Bibliothek
**FD 1.46 Teo Otto Theater und Kulturförderung**
Produkt 04.01.01 – Teo- Otto- Theater
Produkt 04.01.05 – Kulturförderung
**FD 1.47 Deutsches Röntgen-Museum**
Produkt 04.01.04 – Deutsches Röntgen- Museum
**FD 1.48 Historisches Zentrum**
Produkt 04.01.03 – Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum

**Fachdezernat 2 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport**

**FD 2.00 Fachdezernat 2.00**
Produkt 01.20.01 – Fachdez. 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport
Produkt 01.20.03 – Bergische Alten- und Pflegeeinrichtungen RS gGmbH
Produkt 05.02.01 – Jobcenter Remscheid
**FD 2.40 Schule und Bildung**
Produkt 03.01.01 – Allgemeines Schulwesen
Produkt 03.01.02 – Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt 03.01.03 – Schülerbeförderung
Produkt 03.02.01 – Grundschulen
Produkt 03.02.02 – Hauptschulen
Produkt 03.02.03 – Realschulen
Produkt 03.02.04 – Gymnasium
Produkt 03.02.05 – Gesamtschulen
Produkt 03.02.06 – Förderschulen
Produkt 03.02.07 – Berufskollegs
Produkt 03.02.08 – Sekundarschulen
**FD 2.45 Sport und Freizeit**
Produkt 08.01.01 – Sportförderung und Schulsport
Produkt 08.02.01 – Freibad Eschbachtal
Produkt 08.02.02 – Sportstätten

**FD 2.50 Soziales und Wohnen**

Produkt 02.04.01 – Versicherungswesen
Produkt 05.01.01 – Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt 05.01.02 – Eingliederungshilfe nach dem SGB IX
Produkt 05.03.01 – Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt 05.06.01 – Sonstige soziale Leistungen
Produkt 05.07.01 – Soziale Einrichtungen
Produkt 05.08.01 – Leistungen nach Schwerbehindertenrecht
Produkt 10.03.01 – Wohnraumförderung und Wohnen
Produkt 10.04.01 – Wohnungshilfen

**FD 2.51 Jugend**

Produkt 01.20.02 – Zuschusskoordination
Produkt 06.01.01 – Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege
Produkt 06.01.02 – Städt. Kindertageseinrichtungen
Produkt 06.02.01 – Jugendarbeit
Produkt 06.03.01 – Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 06.05.01 – Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 06.05.02 – Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit

**FD 2.52 Psychologische Beratungsstellen**

Produkt 06.04.01 – Psychologische Beratung

**FD 2.53 Gesundheitswesen**

Produkt 07.01.01 – Gesundheitswesen
Produkt 07.01.02 – Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)

**<u>Fachdezernat 3 Ordnung, Sicherheit und Recht</u>**

**FD 3.00 Fachdezernat 3.00**

Produkt 01.21.01 – Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht

**FD 3.30 Recht und Datenschutz**

Produkt 01.06.01 – Zentraleinkauf
Produkt 01.11.01 – Recht
Produkt 01.19.03 – Datenschutz

**FD 3.31 Umwelt**

Produkt 13.01.02 – Natur- und Landschaftsschutz
Produkt 13.02.01 – Wasserbau
Produkt 14.01.01 – Umweltschutz

**FD 3.32 Bürger, Sicherheit und Ordnung**

Produkt 02.01.01 – Öffentliche Ordnung
Produkt 02.01.02 – Berg. Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt
Produkt 02.02.01 – Straßenverkehr
Produkt 02.03.01 – Bürgerservice
Produkt 02.06.01 – Wahlen
Produkt 02.09.01 – Statistik

**FD 3.34 Standesamt**

Produkt 02.05.01 – Standesamt

**FD 3.33 Zuwanderung- und Versicherungswesen**

Produkt 02.03.02 – Ausländerwesen
Produkt 05.05.01 – Leistung für ausländische Flüchtlinge
Produkt 05.07.02 – Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge

**FD 3.37 Feuerschutz und Rettungsdienst**

Produkt 02.07.01 – Brandschutz
Produkt 02.08.01 – Rettungsdienst
Produkt 02.10.01 – Bevölkerungsschutz

**Fachdezernat 4 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung**

**FD 4.00 Fachdezernat 4.00**
Produkt 01.22.01 – Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung
**FD 4.12 Stadtentwicklung, Verkehrs- und Bauleitplanung**
Produkt 09.01.01 – Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt 12.01.01 – Verkehrsflächen und – anlagen
Produkt 12.02.01 – ÖPNV
Produkt 13.01.01 – Öffentliches Grün
Produkt 13.03.01 – Forstwirtschaft
**FD 4.13 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing und Liegenschaften**
Produkt 01.13.01 – Grundstücksmanagement
Produkt 01.13.02 – Städt. Parkbauten
Produkt 01.13.03 – Städt. Kioske
Produkt 15.01.01 – Wirtschaftsförderung
Produkt 15.02.01 – Stadtmarketing
Produkt 15.02.02 – Sondermärkte
Produkt 15.02.03 – Märkte
**FD 4.62 Bauen, Vermessung und Kataster**
Produkt 09.02.01 – Vermessung und Kataster
Produkt 10.01.01 – Bauordnung
Produkt 10.02.01 – Denkmalrechtliche Aufgaben

## 6.3 Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Auf den folgenden Seiten sind die Teilrechnungen mit folgenden Bestandteilen aufgeführt:

- Teilergebnisrechnungen aller Produktbereiche und Produkte,
- dazu die investiven Teile der Teilfinanzrechnungen aller Produktbereiche und Produkte,
- sowie für Produkte mit investiven Ein- oder Auszahlungen zusätzlich die nach Investitionen aufgeschlüsselten Teilfinanzrechnungen.

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 01. Innere Verwaltung

**Produktbereich** 01. Innere Verwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.895,52 | -1.895,52 | -1.895,52 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -6.296.277,64 | -3.963.150,00 | -3.963.150,00 | 0,00 | -4.107.494,95 | -144.344,95 | -144.344,95 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.417,00 | -12.800,00 | -12.800,00 | 0,00 | -3.657,25 | 9.142,75 | 9.142,75 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -911.200,77 | -1.146.150,00 | -1.146.150,00 | 0,00 | -897.370,78 | 248.779,22 | 248.779,22 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -6.995.536,40 | -5.635.000,00 | -5.635.000,00 | 0,00 | -6.200.115,44 | -565.115,44 | -565.115,44 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.077.368,29 | -634.800,00 | -634.800,00 | 0,00 | -8.601.036,82 | -7.966.236,82 | -7.966.236,82 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -170.130,62 | -177.300,00 | -177.300,00 | 0,00 | -63.890,17 | 113.409,83 | 113.409,83 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-15.451.930,72** | **-11.569.200,00** | **-11.569.200,00** | **0,00** | **-19.875.460,93** | **-8.306.260,93** | **-8.306.260,93** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 31.837.003,63 | 35.643.950,00 | 35.643.950,00 | 0,00 | 46.858.157,82 | 11.214.207,82 | 11.214.207,82 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 27.092.526,83 | 16.747.100,00 | 16.747.100,00 | 0,00 | 20.021.320,99 | 3.274.220,99 | 3.274.220,99 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.625.066,25 | 16.323.050,00 | 20.310.791,61 | 3.987.741,61 | 18.542.700,26 | 2.219.650,26 | -1.768.091,35 | -577.751,61 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 11.978.423,03 | 10.635.150,00 | 10.635.150,00 | 0,00 | 13.043.296,15 | 2.408.146,15 | 2.408.146,15 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.260.603,51 | 3.320.250,00 | 3.320.250,00 | 0,00 | 4.383.440,22 | 1.063.190,22 | 1.063.190,22 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.378.390,36 | 12.454.250,00 | 12.463.819,10 | 9.569,10 | 15.982.429,70 | 3.528.179,70 | 3.518.610,60 | -18.678,79 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **105.172.013,61** | **95.123.750,00** | **99.121.060,71** | **3.997.310,71** | **118.831.345,14** | **23.707.595,14** | **19.710.284,43** | **-596.430,40** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **89.720.082,89** | **83.554.550,00** | **87.551.860,71** | **3.997.310,71** | **98.955.884,21** | **15.401.334,21** | **11.404.023,50** | **-596.430,40** |
| 19 | + Finanzerträge | 752,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 594,82 | 594,82 | 594,82 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **752,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **594,82** | **594,82** | **594,82** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **89.720.834,89** | **83.554.550,00** | **87.551.860,71** | **3.997.310,71** | **98.956.479,03** | **15.401.929,03** | **11.404.618,32** | **-596.430,40** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.642.317,63 | -233.800,00 | -233.800,00 | 0,00 | -2.717.027,26 | -2.483.227,26 | -2.483.227,26 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.642.317,63** | **-233.800,00** | **-233.800,00** | **0,00** | **-2.717.027,26** | **-2.483.227,26** | **-2.483.227,26** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **88.078.517,26** | **83.320.750,00** | **87.318.060,71** | **3.997.310,71** | **96.239.451,77** | **12.918.701,77** | **8.921.391,06** | **-596.430,40** |
| 31 | + Erträge aus ILV Versicherungen | -1.456.113,46 | -1.444.300,00 | -1.444.300,00 | 0,00 | -1.308.597,07 | 135.702,93 | 135.702,93 | 0,00 |
| **34** | **= Summe Erträge ILV** | **-1.456.113,46** | **-1.444.300,00** | **-1.444.300,00** | **0,00** | **-1.308.597,07** | **135.702,93** | **135.702,93** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 186.960,94 | 187.100,00 | 187.100,00 | 0,00 | 173.500,99 | -13.599,01 | -13.599,01 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **186.960,94** | **187.100,00** | **187.100,00** | **0,00** | **173.500,99** | **-13.599,01** | **-13.599,01** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **86.809.364,74** | **82.063.550,00** | **86.060.860,71** | **3.997.310,71** | **95.104.355,69** | **13.040.805,69** | **9.043.494,98** | **-596.430,40** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **86.809.364,74** | **82.063.550,00** | **86.060.860,71** | **3.997.310,71** | **95.104.355,69** | **13.040.805,69** | **9.043.494,98** | **-596.430,40** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 01. Innere Verwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.145,26 | 200.100,00 | 200.100,00 | 0,00 | 21.405,05 | -178.694,95 | -178.694,95 | 0,00 |
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 530.738,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 458.547,76 | 458.547,76 | 458.547,76 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **531.883,90** | **200.100,00** | **200.100,00** | **0,00** | **479.952,81** | **279.852,81** | **279.852,81** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | -116.138,49 | -3.130.000,00 | -3.549.415,94 | -419.415,94 | -42.965,28 | 3.087.034,72 | 3.506.450,66 | 10.700,33 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -300.013,53 | -7.137.000,00 | -7.329.203,89 | -192.203,89 | -145.160,53 | 6.991.839,47 | 7.184.043,36 | 630.108,34 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -356.921,55 | -271.600,00 | -758.731,96 | -487.131,96 | -128.979,98 | 142.620,02 | 629.751,98 | 435.291,10 |
| 27 | - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60.000,00 | -60.000,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -138.251,50 | -275.000,00 | -519.627,85 | -244.627,85 | -227.292,07 | 47.707,93 | 292.335,78 | 333.952,49 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-911.325,07** | **-10.813.600,00** | **-12.156.979,64** | **-1.343.379,64** | **-604.397,86** | **10.209.202,14** | **11.552.581,78** | **1.410.052,26** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-379.441,17** | **-10.613.500,00** | **-11.956.879,64** | **-1.343.379,64** | **-124.445,05** | **10.489.054,95** | **11.832.434,59** | **1.410.052,26** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

**Produktbereich** 02. Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -817.885,05 | -240.250,00 | -240.250,00 | 0,00 | -609.855,24 | -369.605,24 | -369.605,24 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -11.520.940,34 | -13.290.050,00 | -13.290.050,00 | 0,00 | -13.030.460,47 | 259.589,53 | 259.589,53 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.602,17 | -15.200,00 | -15.200,00 | 0,00 | -3.587,23 | 11.612,77 | 11.612,77 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.689.319,87 | -171.150,00 | -171.150,00 | 0,00 | -604.695,54 | -433.545,54 | -433.545,54 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.575.788,46 | -2.769.900,00 | -2.769.900,00 | 0,00 | -3.786.709,80 | -1.016.809,80 | -1.016.809,80 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-17.606.535,89** | **-16.486.550,00** | **-16.486.550,00** | **0,00** | **-18.035.308,28** | **-1.548.758,28** | **-1.548.758,28** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 16.970.134,92 | 17.000.400,00 | 17.000.400,00 | 0,00 | 18.702.459,67 | 1.702.059,67 | 1.702.059,67 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 20.947,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.314,05 | 92.314,05 | 92.314,05 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.307.251,86 | 792.600,00 | 792.600,00 | 0,00 | 843.659,94 | 51.059,94 | 51.059,94 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 958.224,00 | 1.551.500,00 | 1.551.500,00 | 0,00 | 1.315.738,43 | -235.761,57 | -235.761,57 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 394.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 500,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.189.001,06 | 6.862.800,00 | 6.862.800,00 | 0,00 | 7.097.699,61 | 234.899,61 | 234.899,61 | -226.280,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **29.839.559,16** | **26.210.300,00** | **26.210.300,00** | **0,00** | **28.052.371,70** | **1.842.071,70** | **1.842.071,70** | **-226.280,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **12.233.023,27** | **9.723.750,00** | **9.723.750,00** | **0,00** | **10.017.063,42** | **293.313,42** | **293.313,42** | **-226.280,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **12.233.023,27** | **9.723.750,00** | **9.723.750,00** | **0,00** | **10.017.063,42** | **293.313,42** | **293.313,42** | **-226.280,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -5.517.354,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.389.109,11 | -1.389.109,11 | -1.389.109,11 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-5.517.354,89** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.389.109,11** | **-1.389.109,11** | **-1.389.109,11** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **6.715.668,38** | **9.723.750,00** | **9.723.750,00** | **0,00** | **8.627.954,31** | **-1.095.795,69** | **-1.095.795,69** | **-226.280,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 115.172,78 | 126.600,00 | 126.600,00 | 0,00 | 94.406,98 | -32.193,02 | -32.193,02 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **115.172,78** | **126.600,00** | **126.600,00** | **0,00** | **94.406,98** | **-32.193,02** | **-32.193,02** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **6.830.841,16** | **9.850.350,00** | **9.850.350,00** | **0,00** | **8.722.361,29** | **-1.127.988,71** | **-1.127.988,71** | **-226.280,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **6.830.841,16** | **9.850.350,00** | **9.850.350,00** | **0,00** | **8.722.361,29** | **-1.127.988,71** | **-1.127.988,71** | **-226.280,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 02. Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 233.622,26 | 160.000,00 | 160.000,00 | 0,00 | 530.368,86 | 370.368,86 | 370.368,86 | 0,00 |
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.600,00 | 15.600,00 | 15.600,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **233.622,26** | **160.000,00** | **160.000,00** | **0,00** | **545.968,86** | **385.968,86** | **385.968,86** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -123.349,21 | -1.550.000,00 | -2.698.134,25 | -1.148.134,25 | -774.967,08 | 775.032,92 | 1.923.167,17 | 171.858,80 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.341.220,26 | -3.130.000,00 | -8.032.879,24 | -4.902.879,24 | -1.908.626,83 | 1.221.373,17 | 6.124.252,41 | 5.758.050,32 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -100.078,88 | -100.078,88 | 0,00 | 0,00 | 100.078,88 | 99.150,68 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.464.569,47** | **-4.680.000,00** | **-10.831.092,37** | **-6.151.092,37** | **-2.683.593,91** | **1.996.406,09** | **8.147.498,46** | **6.029.059,80** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.230.947,21** | **-4.520.000,00** | **-10.671.092,37** | **-6.151.092,37** | **-2.137.625,05** | **2.382.374,95** | **8.533.467,32** | **6.029.059,80** |

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

**Produktbereich** 03. Schulträgeraufgaben

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -6.302.203,16 | -4.090.100,00 | -4.090.100,00 | 0,00 | -7.844.907,52 | -3.754.807,52 | -3.754.807,52 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -2.303.827,66 | -1.233.150,00 | -1.233.150,00 | 0,00 | -1.138.150,37 | 94.999,63 | 94.999,63 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.021.182,50 | -1.340.600,00 | -1.340.600,00 | 0,00 | -1.561.802,00 | -221.202,00 | -221.202,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -373.921,29 | -180.900,00 | -180.900,00 | 0,00 | -321.857,04 | -140.957,04 | -140.957,04 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -311.686,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -389.805,43 | -389.805,43 | -389.805,43 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-10.312.821,55** | **-6.844.750,00** | **-6.844.750,00** | **0,00** | **-11.256.522,36** | **-4.411.772,36** | **-4.411.772,36** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.387.723,03 | 2.590.250,00 | 2.590.250,00 | 0,00 | 2.342.753,31 | -247.496,69 | -247.496,69 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.113.965,80 | 5.832.050,00 | 6.068.596,10 | 236.546,10 | 6.939.083,21 | 1.107.033,21 | 870.487,11 | -331.545,73 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 598.510,78 | 1.749.000,00 | 1.749.000,00 | 0,00 | 704.900,26 | -1.044.099,74 | -1.044.099,74 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 7.006.341,10 | 6.428.000,00 | 6.428.000,00 | 0,00 | 7.559.826,23 | 1.131.826,23 | 1.131.826,23 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.607.148,65 | 710.000,00 | 710.000,00 | 0,00 | 3.468.697,98 | 2.758.697,98 | 2.758.697,98 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **19.713.689,36** | **17.309.300,00** | **17.545.846,10** | **236.546,10** | **21.015.260,99** | **3.705.960,99** | **3.469.414,89** | **-331.545,73** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **9.400.867,81** | **10.464.550,00** | **10.701.096,10** | **236.546,10** | **9.758.738,63** | **-705.811,37** | **-942.357,47** | **-331.545,73** |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.107,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.050,68 | 1.050,68 | 1.050,68 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **1.107,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.050,68** | **1.050,68** | **1.050,68** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **9.401.975,71** | **10.464.550,00** | **10.701.096,10** | **236.546,10** | **9.759.789,31** | **-704.760,69** | **-941.306,79** | **-331.545,73** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.275.672,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.275.672,32** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **8.126.303,39** | **10.464.550,00** | **10.701.096,10** | **236.546,10** | **9.759.789,31** | **-704.760,69** | **-941.306,79** | **-331.545,73** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.027.716,21 | 995.950,00 | 995.950,00 | 0,00 | 962.235,91 | -33.714,09 | -33.714,09 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.027.716,21** | **995.950,00** | **995.950,00** | **0,00** | **962.235,91** | **-33.714,09** | **-33.714,09** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **9.154.019,60** | **11.460.500,00** | **11.697.046,10** | **236.546,10** | **10.722.025,22** | **-738.474,78** | **-975.020,88** | **-331.545,73** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **9.154.019,60** | **11.460.500,00** | **11.697.046,10** | **236.546,10** | **10.722.025,22** | **-738.474,78** | **-975.020,88** | **-331.545,73** |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 03. Schulträgeraufgaben

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 36.497,67 | 2.102.800,00 | 2.102.800,00 | 0,00 | 1.213.044,81 | -889.755,19 | -889.755,19 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **36.497,67** | **2.102.800,00** | **2.102.800,00** | **0,00** | **1.213.044,81** | **-889.755,19** | **-889.755,19** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -134.797,88 | -134.797,88 | 0,00 | 0,00 | 134.797,88 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -19.914.945,86 | -22.454.100,00 | -32.985.578,32 | -10.531.478,32 | -14.989.478,52 | 7.464.621,48 | 17.996.099,80 | 10.395.386,12 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -481.585,19 | -1.831.800,00 | -2.581.313,70 | -749.513,70 | -947.009,39 | 884.790,61 | 1.634.304,31 | 1.535.335,11 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-20.396.531,05** | **-24.285.900,00** | **-35.701.689,90** | **-11.415.789,90** | **-15.936.487,91** | **8.349.412,09** | **19.765.201,99** | **11.930.721,23** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-20.360.033,38** | **-22.183.100,00** | **-33.598.889,90** | **-11.415.789,90** | **-14.723.443,10** | **7.459.656,90** | **18.875.446,80** | **11.930.721,23** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

**Produktbereich** 04. Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.502.911,59 | -531.700,00 | -531.700,00 | 0,00 | -1.656.312,01 | -1.124.612,01 | -1.124.612,01 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -8.128,90 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | -5.015,00 | -15,00 | -15,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -660.027,61 | -1.219.100,00 | -1.219.100,00 | 0,00 | -1.093.050,78 | 126.049,22 | 126.049,22 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -9.603,55 | -120.950,00 | -120.950,00 | 0,00 | -25.632,65 | 95.317,35 | 95.317,35 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -15.328,89 | -5.400,00 | -5.400,00 | 0,00 | -18.740,45 | -13.340,45 | -13.340,45 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-2.196.000,54** | **-1.882.150,00** | **-1.882.150,00** | **0,00** | **-2.798.750,89** | **-916.600,89** | **-916.600,89** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.742.530,23 | 4.891.100,00 | 4.891.100,00 | 0,00 | 4.949.726,57 | 58.626,57 | 58.626,57 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.494.969,05 | 1.702.650,00 | 1.702.650,00 | 0,00 | 1.882.975,45 | 180.325,45 | 180.325,45 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 251.367,36 | 310.150,00 | 310.150,00 | 0,00 | 253.098,60 | -57.051,40 | -57.051,40 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.334.290,31 | 2.142.850,00 | 2.142.850,00 | 0,00 | 2.128.382,03 | -14.467,97 | -14.467,97 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 805.955,78 | 457.250,00 | 457.250,00 | 0,00 | 788.976,35 | 331.726,35 | 331.726,35 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **9.629.112,73** | **9.504.000,00** | **9.504.000,00** | **0,00** | **10.003.159,00** | **499.159,00** | **499.159,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **7.433.112,19** | **7.621.850,00** | **7.621.850,00** | **0,00** | **7.204.408,11** | **-417.441,89** | **-417.441,89** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **7.433.112,19** | **7.621.850,00** | **7.621.850,00** | **0,00** | **7.204.408,11** | **-417.441,89** | **-417.441,89** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -398.052,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-398.052,58** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **7.035.059,61** | **7.621.850,00** | **7.621.850,00** | **0,00** | **7.204.408,11** | **-417.441,89** | **-417.441,89** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 20.356,18 | 20.800,00 | 20.800,00 | 0,00 | 17.002,89 | -3.797,11 | -3.797,11 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **20.356,18** | **20.800,00** | **20.800,00** | **0,00** | **17.002,89** | **-3.797,11** | **-3.797,11** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **7.055.415,79** | **7.642.650,00** | **7.642.650,00** | **0,00** | **7.221.411,00** | **-421.239,00** | **-421.239,00** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **7.055.415,79** | **7.642.650,00** | **7.642.650,00** | **0,00** | **7.221.411,00** | **-421.239,00** | **-421.239,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 04. Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 299.787,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167.530,61 | 167.530,61 | 167.530,61 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **299.787,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **167.530,61** | **167.530,61** | **167.530,61** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -2.080.592,42 | -3.555.500,00 | -6.925.496,52 | -3.369.996,52 | -2.031.342,04 | 1.524.157,96 | 4.894.154,48 | 4.606.636,45 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -60.266,79 | -38.500,00 | -363.661,41 | -325.161,41 | -99.528,42 | -61.028,42 | 264.132,99 | 320.259,12 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -90.831,29 | -90.831,29 | 0,00 | 0,00 | 90.831,29 | 64.217,87 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-2.140.859,21** | **-3.594.000,00** | **-7.379.989,22** | **-3.785.989,22** | **-2.130.870,46** | **1.463.129,54** | **5.249.118,76** | **4.991.113,44** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.841.071,69** | **-3.594.000,00** | **-7.379.989,22** | **-3.785.989,22** | **-1.963.339,85** | **1.630.660,15** | **5.416.649,37** | **4.991.113,44** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen

**Produktbereich** 05. Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -1.502.533,20 | -3.000.000,00 | -3.000.000,00 | 0,00 | -1.969.963,76 | 1.030.036,24 | 1.030.036,24 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.559.160,90 | -5.254.450,00 | -5.254.450,00 | 0,00 | -7.972.576,46 | -2.718.126,46 | -2.718.126,46 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -4.163.457,63 | -3.478.400,00 | -3.478.400,00 | 0,00 | -3.567.983,94 | -89.583,94 | -89.583,94 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -798.592,66 | -777.000,00 | -777.000,00 | 0,00 | -1.653.010,24 | -876.010,24 | -876.010,24 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -15.215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.215,00 | -15.215,00 | -15.215,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -39.273.283,89 | -43.587.200,00 | -43.587.200,00 | 0,00 | -39.467.045,41 | 4.120.154,59 | 4.120.154,59 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -735.053,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -859.540,21 | -859.540,21 | -859.540,21 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-52.047.296,55** | **-56.097.050,00** | **-56.097.050,00** | **0,00** | **-55.505.335,02** | **591.714,98** | **591.714,98** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 7.688.781,72 | 7.792.700,00 | 7.792.700,00 | 0,00 | 8.229.811,09 | 437.111,09 | 437.111,09 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.840,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.930,09 | 44.930,09 | 44.930,09 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 822.352,09 | 861.350,00 | 861.350,00 | 0,00 | 1.035.191,15 | 173.841,15 | 173.841,15 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.942,45 | 85.200,00 | 85.200,00 | 0,00 | 11.143,89 | -74.056,11 | -74.056,11 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 70.203.682,23 | 77.642.450,00 | 77.642.450,00 | 0,00 | 70.539.669,39 | -7.102.780,61 | -7.102.780,61 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.273.511,62 | 4.871.250,00 | 4.871.250,00 | 0,00 | 6.182.907,11 | 1.311.657,11 | 1.311.657,11 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **84.003.110,73** | **91.252.950,00** | **91.252.950,00** | **0,00** | **86.043.652,72** | **-5.209.297,28** | **-5.209.297,28** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **31.955.814,18** | **35.155.900,00** | **35.155.900,00** | **0,00** | **30.538.317,70** | **-4.617.582,30** | **-4.617.582,30** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **31.955.814,18** | **35.155.900,00** | **35.155.900,00** | **0,00** | **30.538.317,70** | **-4.617.582,30** | **-4.617.582,30** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -272.140,01 | -272.140,01 | -272.140,01 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-272.140,01** | **-272.140,01** | **-272.140,01** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **31.955.814,18** | **35.155.900,00** | **35.155.900,00** | **0,00** | **30.266.177,69** | **-4.889.722,31** | **-4.889.722,31** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 7.476,47 | 8.300,00 | 8.300,00 | 0,00 | 2.589,00 | -5.711,00 | -5.711,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **7.476,47** | **8.300,00** | **8.300,00** | **0,00** | **2.589,00** | **-5.711,00** | **-5.711,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **31.963.290,65** | **35.164.200,00** | **35.164.200,00** | **0,00** | **30.268.766,69** | **-4.895.433,31** | **-4.895.433,31** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **31.963.290,65** | **35.164.200,00** | **35.164.200,00** | **0,00** | **30.268.766,69** | **-4.895.433,31** | **-4.895.433,31** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 05. Soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-4.000,00** | **-4.000,00** | **0,00** | **0,00** | **4.000,00** | **4.000,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-4.000,00** | **-4.000,00** | **0,00** | **0,00** | **4.000,00** | **4.000,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktbereich** 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -26.071.494,50 | -29.134.950,00 | -29.134.950,00 | 0,00 | -29.696.545,38 | -561.595,38 | -561.595,38 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -1.088.529,02 | -924.200,00 | -924.200,00 | 0,00 | -1.230.932,58 | -306.732,58 | -306.732,58 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.373.308,40 | -3.223.200,00 | -3.223.200,00 | 0,00 | -2.921.390,58 | 301.809,42 | 301.809,42 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -440.126,96 | -671.200,00 | -671.200,00 | 0,00 | -630.805,09 | 40.394,91 | 40.394,91 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.282.488,35 | -2.444.050,00 | -2.444.050,00 | 0,00 | -2.353.887,68 | 90.162,32 | 90.162,32 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -232.294,81 | -6.000,00 | -6.000,00 | 0,00 | -199.984,21 | -193.984,21 | -193.984,21 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-32.488.242,04** | **-36.403.600,00** | **-36.403.600,00** | **0,00** | **-37.033.545,52** | **-629.945,52** | **-629.945,52** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 21.248.830,54 | 22.079.150,00 | 22.079.150,00 | 0,00 | 23.283.115,34 | 1.203.965,34 | 1.203.965,34 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.294,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.902,70 | 37.902,70 | 37.902,70 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.861.777,44 | 2.396.350,00 | 2.437.165,12 | 40.815,12 | 2.214.966,02 | -181.383,98 | -222.199,10 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 107.463,33 | 458.100,00 | 458.100,00 | 0,00 | 100.963,71 | -357.136,29 | -357.136,29 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 58.601.806,74 | 63.989.800,00 | 63.989.800,00 | 0,00 | 63.329.138,73 | -660.661,27 | -660.661,27 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.278.490,84 | 1.860.950,00 | 1.860.950,00 | 0,00 | 2.553.045,30 | 692.095,30 | 692.095,30 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **84.102.663,69** | **90.784.350,00** | **90.825.165,12** | **40.815,12** | **91.519.131,80** | **734.781,80** | **693.966,68** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **51.614.421,65** | **54.380.750,00** | **54.421.565,12** | **40.815,12** | **54.485.586,28** | **104.836,28** | **64.021,16** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **51.614.421,65** | **54.380.750,00** | **54.421.565,12** | **40.815,12** | **54.485.586,28** | **104.836,28** | **64.021,16** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -849.729,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -455,59 | -455,59 | -455,59 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-849.729,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-455,59** | **-455,59** | **-455,59** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **50.764.692,49** | **54.380.750,00** | **54.421.565,12** | **40.815,12** | **54.485.130,69** | **104.380,69** | **63.565,57** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 70.682,86 | 74.750,00 | 74.750,00 | 0,00 | 43.445,13 | -31.304,87 | -31.304,87 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **70.682,86** | **74.750,00** | **74.750,00** | **0,00** | **43.445,13** | **-31.304,87** | **-31.304,87** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **50.835.375,35** | **54.455.500,00** | **54.496.315,12** | **40.815,12** | **54.528.575,82** | **73.075,82** | **32.260,70** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **50.835.375,35** | **54.455.500,00** | **54.496.315,12** | **40.815,12** | **54.528.575,82** | **73.075,82** | **32.260,70** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.751.231,80 | 1.508.150,00 | 1.508.150,00 | 0,00 | 51.678,35 | -1.456.471,65 | -1.456.471,65 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.751.231,80** | **1.508.150,00** | **1.508.150,00** | **0,00** | **51.678,35** | **-1.456.471,65** | **-1.456.471,65** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -2.059,68 | -2.059,68 | -9.484,00 | -9.484,00 | -7.424,32 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -257.458,59 | -2.804.500,00 | -6.633.718,66 | -3.829.218,66 | -1.570.892,19 | 1.233.607,81 | 5.062.826,47 | 3.719.380,03 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -54.738,85 | -271.500,00 | -1.131.600,48 | -860.100,48 | -73.160,11 | 198.339,89 | 1.058.440,37 | 811.695,40 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -2.817.637,54 | -30.000,00 | -282.123,37 | -252.123,37 | -50.000,00 | -20.000,00 | 232.123,37 | 1.141.900,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.583,91 | -1.583,91 | -1.583,91 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-3.129.834,98** | **-3.106.000,00** | **-8.049.502,19** | **-4.943.502,19** | **-1.705.120,21** | **1.400.879,79** | **6.344.381,98** | **5.672.975,43** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-378.603,18** | **-1.597.850,00** | **-6.541.352,19** | **-4.943.502,19** | **-1.653.441,86** | **-55.591,86** | **4.887.910,33** | **5.672.975,43** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 07. Gesundheitsdienste

**Produktbereich** 07. Gesundheitsdienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -106.516,37 | -1.250,00 | -1.250,00 | 0,00 | -5.772,49 | -4.522,49 | -4.522,49 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -229.002,07 | -230.000,00 | -230.000,00 | 0,00 | -261.924,95 | -31.924,95 | -31.924,95 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.174.339,28 | -375.000,00 | -375.000,00 | 0,00 | -3.612.553,20 | -3.237.553,20 | -3.237.553,20 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -116.571,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.168,65 | -9.168,65 | -9.168,65 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.626.429,27** | **-606.250,00** | **-606.250,00** | **0,00** | **-3.889.419,29** | **-3.283.169,29** | **-3.283.169,29** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.436.030,13 | 2.274.450,00 | 2.274.450,00 | 0,00 | 4.143.767,73 | 1.869.317,73 | 1.869.317,73 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 550.204,46 | 215.750,00 | 215.750,00 | 0,00 | 770.781,13 | 555.031,13 | 555.031,13 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.686,80 | 6.500,00 | 6.500,00 | 0,00 | 15.720,88 | 9.220,88 | 9.220,88 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 943.557,92 | 373.100,00 | 373.100,00 | 0,00 | 1.093.548,30 | 720.448,30 | 720.448,30 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.936.479,31** | **2.869.800,00** | **2.869.800,00** | **0,00** | **6.023.818,04** | **3.154.018,04** | **3.154.018,04** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **3.310.050,04** | **2.263.550,00** | **2.263.550,00** | **0,00** | **2.134.398,75** | **-129.151,25** | **-129.151,25** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **3.310.050,04** | **2.263.550,00** | **2.263.550,00** | **0,00** | **2.134.398,75** | **-129.151,25** | **-129.151,25** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.319.356,94 | -402.800,00 | -402.800,00 | 0,00 | -982.024,26 | -579.224,26 | -579.224,26 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.319.356,94** | **-402.800,00** | **-402.800,00** | **0,00** | **-982.024,26** | **-579.224,26** | **-579.224,26** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.990.693,10** | **1.860.750,00** | **1.860.750,00** | **0,00** | **1.152.374,49** | **-708.375,51** | **-708.375,51** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 4.129,42 | 3.650,00 | 3.650,00 | 0,00 | 2.338,13 | -1.311,87 | -1.311,87 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **4.129,42** | **3.650,00** | **3.650,00** | **0,00** | **2.338,13** | **-1.311,87** | **-1.311,87** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.994.822,52** | **1.864.400,00** | **1.864.400,00** | **0,00** | **1.154.712,62** | **-709.687,38** | **-709.687,38** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.994.822,52** | **1.864.400,00** | **1.864.400,00** | **0,00** | **1.154.712,62** | **-709.687,38** | **-709.687,38** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 07. Gesundheitsdienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -68.894,41 | -10.000,00 | -189.900,00 | -179.900,00 | -67.628,36 | -57.628,36 | 122.271,64 | 69.137,30 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-68.894,41** | **-10.000,00** | **-189.900,00** | **-179.900,00** | **-67.628,36** | **-57.628,36** | **122.271,64** | **69.137,30** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-68.894,41** | **-10.000,00** | **-189.900,00** | **-179.900,00** | **-67.628,36** | **-57.628,36** | **122.271,64** | **69.137,30** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 08. Sportförderung

**Produktbereich** 08. Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -85.895,59 | -72.750,00 | -72.750,00 | 0,00 | -76.995,24 | -4.245,24 | -4.245,24 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -81.100,65 | -235.250,00 | -235.250,00 | 0,00 | -121.553,49 | 113.696,51 | 113.696,51 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -548.668,86 | -486.300,00 | -486.300,00 | 0,00 | -439.990,86 | 46.309,14 | 46.309,14 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.314,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.335,52 | -49.335,52 | -49.335,52 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-716.979,59** | **-794.300,00** | **-794.300,00** | **0,00** | **-687.875,11** | **106.424,89** | **106.424,89** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.566.546,68 | 2.565.950,00 | 2.565.950,00 | 0,00 | 2.417.068,41 | -148.881,59 | -148.881,59 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.703,25 | 8.703,25 | 8.703,25 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 373.992,73 | 513.650,00 | 513.650,00 | 0,00 | 533.029,78 | 19.379,78 | 19.379,78 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 96.734,74 | 226.900,00 | 226.900,00 | 0,00 | 159.010,52 | -67.889,48 | -67.889,48 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 253.436,54 | 277.900,00 | 277.900,00 | 0,00 | 264.795,40 | -13.104,60 | -13.104,60 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 281.071,08 | 258.500,00 | 258.500,00 | 0,00 | 262.324,55 | 3.824,55 | 3.824,55 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **3.571.781,77** | **3.842.900,00** | **3.842.900,00** | **0,00** | **3.644.931,91** | **-197.968,09** | **-197.968,09** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.854.802,18** | **3.048.600,00** | **3.048.600,00** | **0,00** | **2.957.056,80** | **-91.543,20** | **-91.543,20** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.854.802,18** | **3.048.600,00** | **3.048.600,00** | **0,00** | **2.957.056,80** | **-91.543,20** | **-91.543,20** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -68.446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -167.960,89 | -167.960,89 | -167.960,89 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-68.446,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-167.960,89** | **-167.960,89** | **-167.960,89** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.786.356,18** | **3.048.600,00** | **3.048.600,00** | **0,00** | **2.789.095,91** | **-259.504,09** | **-259.504,09** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 6.476,41 | 7.400,00 | 7.400,00 | 0,00 | 2.795,20 | -4.604,80 | -4.604,80 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **6.476,41** | **7.400,00** | **7.400,00** | **0,00** | **2.795,20** | **-4.604,80** | **-4.604,80** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.792.832,59** | **3.056.000,00** | **3.056.000,00** | **0,00** | **2.791.891,11** | **-264.108,89** | **-264.108,89** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.792.832,59** | **3.056.000,00** | **3.056.000,00** | **0,00** | **2.791.891,11** | **-264.108,89** | **-264.108,89** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 08. Sportförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 2.913.500,00 | 2.913.500,00 | 0,00 | 430.342,34 | -2.483.157,66 | -2.483.157,66 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **2.913.500,00** | **2.913.500,00** | **0,00** | **430.342,34** | **-2.483.157,66** | **-2.483.157,66** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -288,00 | -288,00 | -1.798,28 | -1.798,28 | -1.510,28 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -1.391.540,74 | -10.740.200,00 | -11.913.857,29 | -1.173.657,29 | -1.942.352,88 | 8.797.847,12 | 9.971.504,41 | 4.308.716,27 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -26.336,69 | -355.000,00 | -1.091.071,59 | -736.071,59 | -48.850,71 | 306.149,29 | 1.042.220,88 | 678.497,56 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -5.730,00 | -979.800,00 | -979.800,00 | 0,00 | 0,00 | 979.800,00 | 979.800,00 | 150.600,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.423.607,43** | **-12.075.000,00** | **-13.985.016,88** | **-1.910.016,88** | **-1.993.001,87** | **10.081.998,13** | **11.992.015,01** | **5.137.813,83** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.423.607,43** | **-9.161.500,00** | **-11.071.516,88** | **-1.910.016,88** | **-1.562.659,53** | **7.598.840,47** | **9.508.857,35** | **5.137.813,83** |

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

**Produktbereich** 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -546.113,52 | -953.750,00 | -953.750,00 | 0,00 | -762.936,11 | 190.813,89 | 190.813,89 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -175.458,30 | -223.450,00 | -223.450,00 | 0,00 | -192.922,36 | 30.527,64 | 30.527,64 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.058,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | -12.240,00 | -9.240,00 | -9.240,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -18.421,19 | -97.800,00 | -97.800,00 | 0,00 | 0,00 | 97.800,00 | 97.800,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -5.095,19 | -1.600,00 | -1.600,00 | 0,00 | -72,43 | 1.527,57 | 1.527,57 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -72.608,35 | -130.000,00 | -130.000,00 | 0,00 | -102.828,08 | 27.171,92 | 27.171,92 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-819.754,55** | **-1.409.600,00** | **-1.409.600,00** | **0,00** | **-1.070.998,98** | **338.601,02** | **338.601,02** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.092.756,66 | 5.191.850,00 | 5.191.850,00 | 0,00 | 5.126.455,37 | -65.394,63 | -65.394,63 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51.964,35 | 22.100,00 | 22.100,00 | 0,00 | 83.789,74 | 61.689,74 | 61.689,74 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 20.358,11 | 378.950,00 | 378.950,00 | 0,00 | 472.606,37 | 93.656,37 | 93.656,37 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 727.426,09 | 1.495.700,00 | 1.495.700,00 | 0,00 | 1.151.187,29 | -344.512,71 | -344.512,71 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **5.892.505,21** | **7.088.600,00** | **7.088.600,00** | **0,00** | **6.834.038,77** | **-254.561,23** | **-254.561,23** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **5.072.750,66** | **5.679.000,00** | **5.679.000,00** | **0,00** | **5.763.039,79** | **84.039,79** | **84.039,79** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **5.072.750,66** | **5.679.000,00** | **5.679.000,00** | **0,00** | **5.763.039,79** | **84.039,79** | **84.039,79** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.784,83 | -1.784,83 | -1.784,83 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.784,83** | **-1.784,83** | **-1.784,83** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **5.072.750,66** | **5.679.000,00** | **5.679.000,00** | **0,00** | **5.761.254,96** | **82.254,96** | **82.254,96** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 6.572,52 | 8.150,00 | 8.150,00 | 0,00 | 3.594,99 | -4.555,01 | -4.555,01 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **6.572,52** | **8.150,00** | **8.150,00** | **0,00** | **3.594,99** | **-4.555,01** | **-4.555,01** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **5.079.323,18** | **5.687.150,00** | **5.687.150,00** | **0,00** | **5.764.849,95** | **77.699,95** | **77.699,95** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **5.079.323,18** | **5.687.150,00** | **5.687.150,00** | **0,00** | **5.764.849,95** | **77.699,95** | **77.699,95** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.385.778,00 | 1.932.600,00 | 1.932.600,00 | 0,00 | 1.211.197,00 | -721.403,00 | -721.403,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.385.778,00** | **1.932.600,00** | **1.932.600,00** | **0,00** | **1.211.197,00** | **-721.403,00** | **-721.403,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -703.832,55 | -2.756.000,00 | -4.832.361,33 | -2.076.361,33 | -1.771.112,35 | 984.887,65 | 3.061.248,98 | 2.329.981,38 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -30.523,50 | -50.000,00 | -115.876,13 | -65.876,13 | -121.258,90 | -71.258,90 | -5.382,77 | 3.362,90 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | -537.100,00 | -542.125,27 | -5.025,27 | 0,00 | 537.100,00 | 542.125,27 | 505.846,32 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-734.356,05** | **-3.343.100,00** | **-5.490.362,73** | **-2.147.262,73** | **-1.892.371,25** | **1.450.728,75** | **3.597.991,48** | **2.839.190,60** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **651.421,95** | **-1.410.500,00** | **-3.557.762,73** | **-2.147.262,73** | **-681.174,25** | **729.325,75** | **2.876.588,48** | **2.839.190,60** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

**Produktbereich** 10. Bauen und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -73,15 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -73,16 | -23,16 | -23,16 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -796.097,30 | -641.350,00 | -641.350,00 | 0,00 | -939.156,26 | -297.806,26 | -297.806,26 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -11.003,20 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | -9.188,40 | 811,60 | 811,60 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -61.534,20 | -9.050,00 | -9.050,00 | 0,00 | -26.458,75 | -17.408,75 | -17.408,75 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-868.707,85** | **-660.450,00** | **-660.450,00** | **0,00** | **-974.876,57** | **-314.426,57** | **-314.426,57** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.707.603,85 | 1.812.400,00 | 1.812.400,00 | 0,00 | 1.701.281,68 | -111.118,32 | -111.118,32 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.040,21 | 11.700,00 | 11.700,00 | 0,00 | 4.887,54 | -6.812,46 | -6.812,46 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 636,06 | 650,00 | 650,00 | 0,00 | 636,04 | -13,96 | -13,96 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 68.619,14 | 47.550,00 | 47.550,00 | 0,00 | 693.917,64 | 646.367,64 | 646.367,64 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.778.899,26** | **1.872.300,00** | **1.872.300,00** | **0,00** | **2.400.722,90** | **528.422,90** | **528.422,90** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **910.191,41** | **1.211.850,00** | **1.211.850,00** | **0,00** | **1.425.846,33** | **213.996,33** | **213.996,33** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **910.191,41** | **1.211.850,00** | **1.211.850,00** | **0,00** | **1.425.846,33** | **213.996,33** | **213.996,33** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -79,38 | -79,38 | -79,38 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-79,38** | **-79,38** | **-79,38** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **910.191,41** | **1.211.850,00** | **1.211.850,00** | **0,00** | **1.425.766,95** | **213.916,95** | **213.916,95** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 4.082,81 | 4.450,00 | 4.450,00 | 0,00 | 2.927,20 | -1.522,80 | -1.522,80 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **4.082,81** | **4.450,00** | **4.450,00** | **0,00** | **2.927,20** | **-1.522,80** | **-1.522,80** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **914.274,22** | **1.216.300,00** | **1.216.300,00** | **0,00** | **1.428.694,15** | **212.394,15** | **212.394,15** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **914.274,22** | **1.216.300,00** | **1.216.300,00** | **0,00** | **1.428.694,15** | **212.394,15** | **212.394,15** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 10. Bauen und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

**Produktbereich** 11. Ver- und Entsorgung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 11. Ver- und Entsorgung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.914.221,06 | -1.608.350,00 | -1.608.350,00 | 0,00 | -1.725.145,55 | -116.795,55 | -116.795,55 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.653.398,71 | -2.802.150,00 | -2.802.150,00 | 0,00 | -2.563.597,96 | 238.552,04 | 238.552,04 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -123.458,45 | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 | -160,00 | 2.340,00 | 2.340,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -93.828,31 | -279.700,00 | -279.700,00 | 0,00 | -78.310,49 | 201.389,51 | 201.389,51 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-4.784.906,53** | **-4.692.700,00** | **-4.692.700,00** | **0,00** | **-4.367.214,00** | **325.486,00** | **325.486,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 481.345,65 | 483.100,00 | 483.100,00 | 0,00 | 450.277,09 | -32.822,91 | -32.822,91 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.217.272,54 | 15.089.250,00 | 15.089.250,00 | 0,00 | 14.556.538,32 | -532.711,68 | -532.711,68 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 8.892.126,93 | 7.726.700,00 | 7.726.700,00 | 0,00 | 8.551.249,79 | 824.549,79 | 824.549,79 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 185.608,97 | 426.500,00 | 446.500,00 | 20.000,00 | 157.614,73 | -268.885,27 | -288.885,27 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 996.437,62 | 1.075.600,00 | 1.075.600,00 | 0,00 | 1.354.262,66 | 278.662,66 | 278.662,66 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **25.772.791,71** | **24.801.150,00** | **24.821.150,00** | **20.000,00** | **25.069.942,59** | **268.792,59** | **248.792,59** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **20.987.885,18** | **20.108.450,00** | **20.128.450,00** | **20.000,00** | **20.702.728,59** | **594.278,59** | **574.278,59** | **0,00** |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | -200,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **0,00** | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **-200,00** | **-200,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **20.987.885,18** | **20.108.650,00** | **20.128.650,00** | **20.000,00** | **20.702.728,59** | **594.078,59** | **574.078,59** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **20.987.885,18** | **20.108.650,00** | **20.128.650,00** | **20.000,00** | **20.702.728,59** | **594.078,59** | **574.078,59** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 187,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **187,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **20.988.072,33** | **20.108.650,00** | **20.128.650,00** | **20.000,00** | **20.702.728,59** | **594.078,59** | **574.078,59** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **20.988.072,33** | **20.108.650,00** | **20.128.650,00** | **20.000,00** | **20.702.728,59** | **594.078,59** | **574.078,59** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.092.221,93 | 926.000,00 | 926.000,00 | 0,00 | 179.763,84 | -746.236,16 | -746.236,16 | 0,00 |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 129.430,25 | 296.000,00 | 296.000,00 | 0,00 | 6.441,32 | -289.558,68 | -289.558,68 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.221.652,18** | **1.222.000,00** | **1.222.000,00** | **0,00** | **186.205,16** | **-1.035.794,84** | **-1.035.794,84** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -1.660.248,15 | -5.383.000,00 | -7.966.135,58 | -2.583.135,58 | -1.362.999,07 | 4.020.000,93 | 6.603.136,51 | 3.002.230,03 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.660.248,15** | **-5.383.000,00** | **-7.966.135,58** | **-2.583.135,58** | **-1.362.999,07** | **4.020.000,93** | **6.603.136,51** | **3.002.230,03** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-438.595,97** | **-4.161.000,00** | **-6.744.135,58** | **-2.583.135,58** | **-1.176.793,91** | **2.984.206,09** | **5.567.341,67** | **3.002.230,03** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

**Produktbereich** 13. Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.418.881,64 | -588.350,00 | -588.350,00 | 0,00 | -1.381.731,44 | -793.381,44 | -793.381,44 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -10.795,00 | -29.000,00 | -29.000,00 | 0,00 | -8.955,00 | 20.045,00 | 20.045,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -31.000,00 | -31.000,00 | 0,00 | 0,00 | 31.000,00 | 31.000,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -451.352,39 | -23.000,00 | -23.000,00 | 0,00 | -190.214,05 | -167.214,05 | -167.214,05 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.949,60 | -1.150,00 | -1.150,00 | 0,00 | -3.229,50 | -2.079,50 | -2.079,50 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.883.978,63** | **-672.500,00** | **-672.500,00** | **0,00** | **-1.584.129,99** | **-911.629,99** | **-911.629,99** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 493.604,79 | 492.850,00 | 492.850,00 | 0,00 | 508.762,57 | 15.912,57 | 15.912,57 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.935.187,13 | 2.989.150,00 | 2.989.150,00 | 0,00 | 3.280.008,51 | 290.858,51 | 290.858,51 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.027.953,91 | 964.450,00 | 964.450,00 | 0,00 | 1.059.967,01 | 95.517,01 | 95.517,01 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 333.321,59 | 273.650,00 | 273.650,00 | 0,00 | 334.357,24 | 60.707,24 | 60.707,24 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 341.837,70 | 350.700,00 | 350.700,00 | 0,00 | 382.047,06 | 31.347,06 | 31.347,06 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **6.131.905,12** | **5.070.800,00** | **5.070.800,00** | **0,00** | **5.565.142,39** | **494.342,39** | **494.342,39** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **4.247.926,49** | **4.398.300,00** | **4.398.300,00** | **0,00** | **3.981.012,40** | **-417.287,60** | **-417.287,60** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **4.247.926,49** | **4.398.300,00** | **4.398.300,00** | **0,00** | **3.981.012,40** | **-417.287,60** | **-417.287,60** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -112,37 | -112,37 | -112,37 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-112,37** | **-112,37** | **-112,37** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **4.247.926,49** | **4.398.300,00** | **4.398.300,00** | **0,00** | **3.980.900,03** | **-417.399,97** | **-417.399,97** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 362,80 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | -400,00 | -400,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **362,80** | **400,00** | **400,00** | **0,00** | **0,00** | **-400,00** | **-400,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **4.248.289,29** | **4.398.700,00** | **4.398.700,00** | **0,00** | **3.980.900,03** | **-417.799,97** | **-417.799,97** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **4.248.289,29** | **4.398.700,00** | **4.398.700,00** | **0,00** | **3.980.900,03** | **-417.799,97** | **-417.799,97** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 13. Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 234.686,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.725,40 | 24.725,40 | 24.725,40 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **234.686,03** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **24.725,40** | **24.725,40** | **24.725,40** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -1.242,08 | -1.242,08 | 0,00 | 0,00 | 1.242,08 | 129.074,95 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -329.697,72 | -31.000,00 | -182.648,00 | -151.648,00 | -439.670,85 | -408.670,85 | -257.022,85 | 144.173,89 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.021,65 | -30.000,00 | -94.695,35 | -64.695,35 | 0,00 | 30.000,00 | 94.695,35 | 74.615,74 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-333.719,37** | **-61.000,00** | **-278.585,43** | **-217.585,43** | **-439.670,85** | **-378.670,85** | **-161.085,42** | **347.864,58** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-99.033,34** | **-61.000,00** | **-278.585,43** | **-217.585,43** | **-414.945,45** | **-353.945,45** | **-136.360,02** | **347.864,58** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 14. Umweltschutz

**Produktbereich** 14. Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -76.960,11 | -124.400,00 | -124.400,00 | 0,00 | -53.026,44 | 71.373,56 | 71.373,56 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -49.700,60 | -60.000,00 | -60.000,00 | 0,00 | -62.641,65 | -2.641,65 | -2.641,65 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -160.791,48 | -191.700,00 | -191.700,00 | 0,00 | -173.774,04 | 17.925,96 | 17.925,96 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -25.768,00 | -19.800,00 | -19.800,00 | 0,00 | -47.772,47 | -27.972,47 | -27.972,47 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-313.220,19** | **-395.900,00** | **-395.900,00** | **0,00** | **-337.214,60** | **58.685,40** | **58.685,40** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.846.495,87 | 1.860.350,00 | 1.860.350,00 | 0,00 | 1.832.621,16 | -27.728,84 | -27.728,84 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.158,38 | 8.400,00 | 8.400,00 | 0,00 | 7.804,87 | -595,13 | -595,13 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.672,16 | 17.650,00 | 17.650,00 | 0,00 | 825.051,37 | 807.401,37 | 807.401,37 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.695,93 | 53.695,93 | 53.695,93 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 354.643,09 | 139.100,00 | 139.100,00 | 0,00 | 95.014,12 | -44.085,88 | -44.085,88 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.217.969,50** | **2.025.500,00** | **2.025.500,00** | **0,00** | **2.814.187,45** | **788.687,45** | **788.687,45** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.904.749,31** | **1.629.600,00** | **1.629.600,00** | **0,00** | **2.476.972,85** | **847.372,85** | **847.372,85** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.904.749,31** | **1.629.600,00** | **1.629.600,00** | **0,00** | **2.476.972,85** | **847.372,85** | **847.372,85** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -658,72 | -658,72 | -658,72 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-658,72** | **-658,72** | **-658,72** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.904.749,31** | **1.629.600,00** | **1.629.600,00** | **0,00** | **2.476.314,13** | **846.714,13** | **846.714,13** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 4.720,16 | 5.900,00 | 5.900,00 | 0,00 | 2.883,84 | -3.016,16 | -3.016,16 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **4.720,16** | **5.900,00** | **5.900,00** | **0,00** | **2.883,84** | **-3.016,16** | **-3.016,16** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.909.469,47** | **1.635.500,00** | **1.635.500,00** | **0,00** | **2.479.197,97** | **843.697,97** | **843.697,97** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.909.469,47** | **1.635.500,00** | **1.635.500,00** | **0,00** | **2.479.197,97** | **843.697,97** | **843.697,97** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 14. Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.016,87 | -15.016,87 | -15.016,87 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -130.000,00 | -130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 114.983,13 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -188.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-188.400,00** | **-130.000,00** | **-130.000,00** | **0,00** | **-15.016,87** | **114.983,13** | **114.983,13** | **114.983,13** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-188.400,00** | **-130.000,00** | **-130.000,00** | **0,00** | **-15.016,87** | **114.983,13** | **114.983,13** | **114.983,13** |

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

**Produktbereich** 15. Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -475.360,23 | -5.402.900,00 | -5.402.900,00 | 0,00 | -88.091,30 | 5.314.808,70 | 5.314.808,70 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -118.432,30 | -231.500,00 | -231.500,00 | 0,00 | -122.273,99 | 109.226,01 | 109.226,01 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.973,65 | -27.950,00 | -27.950,00 | 0,00 | -8.680,55 | 19.269,45 | 19.269,45 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -3.765,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.452,60 | -1.452,60 | -1.452,60 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -5.276,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.549,97 | -8.549,97 | -8.549,97 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-613.808,78** | **-5.662.350,00** | **-5.662.350,00** | **0,00** | **-229.048,41** | **5.433.301,59** | **5.433.301,59** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 976.540,04 | 978.050,00 | 978.050,00 | 0,00 | 1.113.139,96 | 135.089,96 | 135.089,96 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 87.286,81 | 158.750,00 | 158.750,00 | 0,00 | 121.521,63 | -37.228,37 | -37.228,37 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.037,84 | 90.200,00 | 90.200,00 | 0,00 | 3.037,85 | -87.162,15 | -87.162,15 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 580.041,54 | 5.589.650,00 | 5.589.650,00 | 0,00 | 203.588,89 | -5.386.061,11 | -5.386.061,11 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 78.412,61 | 298.800,00 | 298.800,00 | 0,00 | 90.972,05 | -207.827,95 | -207.827,95 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.725.318,84** | **7.115.450,00** | **7.115.450,00** | **0,00** | **1.532.260,38** | **-5.583.189,62** | **-5.583.189,62** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.111.510,06** | **1.453.100,00** | **1.453.100,00** | **0,00** | **1.303.211,97** | **-149.888,03** | **-149.888,03** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.111.510,06** | **1.453.100,00** | **1.453.100,00** | **0,00** | **1.303.211,97** | **-149.888,03** | **-149.888,03** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -39.082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-39.082,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.072.428,06** | **1.453.100,00** | **1.453.100,00** | **0,00** | **1.303.211,97** | **-149.888,03** | **-149.888,03** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.216,75 | 850,00 | 850,00 | 0,00 | 876,81 | 26,81 | 26,81 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.216,75** | **850,00** | **850,00** | **0,00** | **876,81** | **26,81** | **26,81** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.073.644,81** | **1.453.950,00** | **1.453.950,00** | **0,00** | **1.304.088,78** | **-149.861,22** | **-149.861,22** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.073.644,81** | **1.453.950,00** | **1.453.950,00** | **0,00** | **1.304.088,78** | **-149.861,22** | **-149.861,22** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 15. Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 316.600,00 | 316.600,00 | 0,00 | 4.738,51 | -311.861,49 | -311.861,49 | 0,00 |
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.040,00 | 9.040,00 | 9.040,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **316.600,00** | **316.600,00** | **0,00** | **13.778,51** | **-302.821,49** | **-302.821,49** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | -4.500,00 | -3.650.000,00 | -6.015.600,00 | -2.365.600,00 | -9.977,91 | 3.640.022,09 | 6.005.622,09 | 2.355.622,09 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -1.195.800,00 | -1.420.800,00 | -225.000,00 | 0,00 | 1.195.800,00 | 1.420.800,00 | 65.800,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-4.500,00** | **-4.845.800,00** | **-7.436.400,00** | **-2.590.600,00** | **-9.977,91** | **4.835.822,09** | **7.426.422,09** | **2.421.422,09** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-4.500,00** | **-4.529.200,00** | **-7.119.800,00** | **-2.590.600,00** | **3.800,60** | **4.533.000,60** | **7.123.600,60** | **2.421.422,09** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbereich** 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -169.706.774,06 | -164.161.800,00 | -164.161.800,00 | 0,00 | -187.816.454,64 | -23.654.654,64 | -23.654.654,64 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -77.653.286,11 | -72.525.750,00 | -72.525.750,00 | 0,00 | -82.179.038,50 | -9.653.288,50 | -9.653.288,50 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | -81.000,00 | -81.000,00 | 0,00 | 0,00 | 81.000,00 | 81.000,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 | -250,00 | -250,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -818,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.993,22 | -18.993,22 | -18.993,22 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -9.786.666,63 | -13.663.500,00 | -13.663.500,00 | 0,00 | -9.272.450,33 | 4.391.049,67 | 4.391.049,67 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-257.148.045,15** | **-250.432.050,00** | **-250.432.050,00** | **0,00** | **-279.287.186,69** | **-28.855.136,69** | **-28.855.136,69** | **0,00** |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.904,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 9.319,70 | -20.680,30 | -20.680,30 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 39.760.997,37 | 38.929.300,00 | 38.929.300,00 | 0,00 | 40.718.785,76 | 1.789.485,76 | 1.789.485,76 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.395.174,85 | 4.635.200,00 | 4.635.200,00 | 0,00 | 4.721.478,13 | 86.278,13 | 86.278,13 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **44.173.076,22** | **43.594.500,00** | **43.594.500,00** | **0,00** | **45.449.583,59** | **1.855.083,59** | **1.855.083,59** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-212.974.968,93** | **-206.837.550,00** | **-206.837.550,00** | **0,00** | **-233.837.603,10** | **-27.000.053,10** | **-27.000.053,10** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | -5.702.905,07 | -3.731.800,00 | -3.731.800,00 | 0,00 | -4.039.090,39 | -307.290,39 | -307.290,39 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.540.515,26 | 8.475.000,00 | 8.475.000,00 | 0,00 | 7.931.868,96 | -543.131,04 | -543.131,04 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **1.837.610,19** | **4.743.200,00** | **4.743.200,00** | **0,00** | **3.892.778,57** | **-850.421,43** | **-850.421,43** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-211.137.358,74** | **-202.094.350,00** | **-202.094.350,00** | **0,00** | **-229.944.824,53** | **-27.850.474,53** | **-27.850.474,53** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -21.449.210,82 | -39.810.200,00 | -39.810.200,00 | 0,00 | -17.270.699,54 | 22.539.500,46 | 22.539.500,46 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-21.449.210,82** | **-39.810.200,00** | **-39.810.200,00** | **0,00** | **-17.270.699,54** | **22.539.500,46** | **22.539.500,46** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-232.586.569,56** | **-241.904.550,00** | **-241.904.550,00** | **0,00** | **-247.215.524,07** | **-5.310.974,07** | **-5.310.974,07** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-232.586.569,56** | **-241.904.550,00** | **-241.904.550,00** | **0,00** | **-247.215.524,07** | **-5.310.974,07** | **-5.310.974,07** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-232.586.569,56** | **-241.904.550,00** | **-241.904.550,00** | **0,00** | **-247.215.524,07** | **-5.310.974,07** | **-5.310.974,07** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 5.877.226,19 | 6.128.000,00 | 6.128.000,00 | 0,00 | 6.119.214,41 | -8.785,59 | -8.785,59 | 0,00 |
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 9.383,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.399,34 | 9.399,34 | 9.399,34 | 0,00 |
| 20 | + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen | 95.047,53 | 78.000,00 | 78.000,00 | 0,00 | 413.707,33 | 335.707,33 | 335.707,33 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.981.657,12** | **6.206.000,00** | **6.206.000,00** | **0,00** | **6.542.321,08** | **336.321,08** | **336.321,08** | **0,00** |
| 27 | - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | -4.351,85 | -4.351,85 | -10.867,02 | -10.867,02 | -6.515,17 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **-4.351,85** | **-4.351,85** | **-10.867,02** | **-10.867,02** | **-6.515,17** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **5.981.657,12** | **6.206.000,00** | **6.201.648,15** | **-4.351,85** | **6.531.454,06** | **325.454,06** | **329.805,91** | **0,00** |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest. | 20.570.000,00 | 62.769.650,00 | 62.769.650,00 | 0,00 | 21.303.558,38 | -41.466.091,62 | -41.466.091,62 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 273.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521.708.110,00 | 521.708.110,00 | 521.708.110,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest. | -5.347.947,58 | -14.600.000,00 | -14.600.000,00 | 0,00 | -10.555.996,65 | 4.044.003,35 | 4.044.003,35 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich. | -272.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -512.500.000,00 | -512.500.000,00 | -512.500.000,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)** | **16.222.052,42** | **48.169.650,00** | **48.169.650,00** | **0,00** | **19.955.671,73** | **-28.213.978,27** | **-28.213.978,27** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 17. Stiftungen

**Produktbereich** 17. Stiftungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -50.000,00 | -50.000,00 | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -555,52 | -450,00 | -450,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 | 450,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-50.555,52** | **-50.450,00** | **-50.450,00** | **0,00** | **-50.000,00** | **450,00** | **450,00** | **0,00** |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 468,80 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 541,69 | 41,69 | 41,69 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 40.919,24 | 53.800,00 | 53.800,00 | 0,00 | 48.000,00 | -5.800,00 | -5.800,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.001,42 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 231,54 | -18,46 | -18,46 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **42.389,46** | **54.550,00** | **54.550,00** | **0,00** | **48.773,23** | **-5.776,77** | **-5.776,77** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-8.166,06** | **4.100,00** | **4.100,00** | **0,00** | **-1.226,77** | **-5.326,77** | **-5.326,77** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | -9.415,88 | -4.600,00 | -4.600,00 | 0,00 | -7.269,00 | -2.669,00 | -2.669,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 518,96 | 450,00 | 450,00 | 0,00 | 0,00 | -450,00 | -450,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **-8.896,92** | **-4.150,00** | **-4.150,00** | **0,00** | **-7.269,00** | **-3.119,00** | **-3.119,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 17. Stiftungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 20 | + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen | 181.636,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **181.636,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **181.636,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest. | -181.636,29 | -11.500,00 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 11.500,00 | 11.500,00 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)** | **-181.636,29** | **-11.500,00** | **-11.500,00** | **0,00** | **0,00** | **11.500,00** | **11.500,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.02 Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.08 | Personal und Organisation |
| **Produkt** | 01.08.02 | Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | -18.000,00 | -18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **-18.000,00** | **-18.000,00** | **0,00** | **0,00** | **18.000,00** | **18.000,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 166.466,00 | 185.450,00 | 185.450,00 | 0,00 | 217.033,51 | 31.583,51 | 31.583,51 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | -400,00 | -400,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 64,74 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 64,74 | -185,26 | -185,26 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.528,06 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 315.020,90 | 265.020,90 | 265.020,90 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **171.058,80** | **236.100,00** | **236.100,00** | **0,00** | **532.119,15** | **296.019,15** | **296.019,15** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **171.058,80** | **218.100,00** | **218.100,00** | **0,00** | **532.119,15** | **314.019,15** | **314.019,15** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **171.058,80** | **218.100,00** | **218.100,00** | **0,00** | **532.119,15** | **314.019,15** | **314.019,15** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **171.058,80** | **218.100,00** | **218.100,00** | **0,00** | **532.119,15** | **314.019,15** | **314.019,15** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 99,13 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | -200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **99,13** | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **-200,00** | **-200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **171.157,93** | **218.300,00** | **218.300,00** | **0,00** | **532.119,15** | **313.819,15** | **313.819,15** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **171.157,93** | **218.300,00** | **218.300,00** | **0,00** | **532.119,15** | **313.819,15** | **313.819,15** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.02 Arbeitsschutz und Arbeitskoordination, Brandschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14.433,75 | -14.433,75 | -14.433,75 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-14.433,75** | **-14.433,75** | **-14.433,75** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-14.433,75** | **-14.433,75** | **-14.433,75** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.08.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVVLT210 | Einrichtung und Ausstattung Arbeitsschutz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14.433,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.18.01 Verwaltungsführung OB

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.18 | Verwaltungsführung OB |
| **Produkt** | 01.18.01 | Verwaltungsführung OB |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.143,38 | -5.143,38 | -5.143,38 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-3.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-5.143,38** | **-5.143,38** | **-5.143,38** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 343.839,66 | 420.300,00 | 420.300,00 | 0,00 | 355.823,34 | -64.476,66 | -64.476,66 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.466,54 | 3.900,00 | 3.900,00 | 0,00 | 7.182,43 | 3.282,43 | 3.282,43 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 609,77 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 2.062,75 | 962,75 | 962,75 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 24.924,55 | 27.500,00 | 27.500,00 | 0,00 | 22.438,48 | -5.061,52 | -5.061,52 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **372.840,52** | **452.800,00** | **452.800,00** | **0,00** | **387.507,00** | **-65.293,00** | **-65.293,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **369.840,52** | **452.800,00** | **452.800,00** | **0,00** | **382.363,62** | **-70.436,38** | **-70.436,38** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **369.840,52** | **452.800,00** | **452.800,00** | **0,00** | **382.363,62** | **-70.436,38** | **-70.436,38** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.085,75 | -2.085,75 | -2.085,75 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-2.085,75** | **-2.085,75** | **-2.085,75** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **369.840,52** | **452.800,00** | **452.800,00** | **0,00** | **380.277,87** | **-72.522,13** | **-72.522,13** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.348,10 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 1.109,02 | -90,98 | -90,98 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.348,10** | **1.200,00** | **1.200,00** | **0,00** | **1.109,02** | **-90,98** | **-90,98** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **371.188,62** | **454.000,00** | **454.000,00** | **0,00** | **381.386,89** | **-72.613,11** | **-72.613,11** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **371.188,62** | **454.000,00** | **454.000,00** | **0,00** | **381.386,89** | **-72.613,11** | **-72.613,11** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.18.01 Verwaltungsführung OB

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 796,83 | 796,83 | 796,83 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **796,83** | **796,83** | **796,83** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -9.619,76 | -10.000,00 | -14.534,34 | -4.534,34 | -2.151,07 | 7.848,93 | 12.383,27 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-9.619,76** | **-10.000,00** | **-14.534,34** | **-4.534,34** | **-2.151,07** | **7.848,93** | **12.383,27** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-9.619,76** | **-10.000,00** | **-14.534,34** | **-4.534,34** | **-1.354,24** | **8.645,76** | **13.180,10** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.18.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVVLT200 | Büroeinrichtung GB OB | -9.619,76 | -10.000,00 | -4.534,34 | -2.151,07 | 0,00 | 0,00 | 796,83 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.02 Druckerei und Postdienst

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.06 | Zentrale Dienste |
| **Produkt** | 01.06.02 | Druckerei und Postdienst |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -127.453,03 | -95.600,00 | -95.600,00 | 0,00 | -150.886,74 | -55.286,74 | -55.286,74 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -5.750,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | 0,00 | -5.250,00 | -1.250,00 | -1.250,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-133.203,03** | **-99.600,00** | **-99.600,00** | **0,00** | **-156.136,74** | **-56.536,74** | **-56.536,74** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 353.415,96 | 339.150,00 | 339.150,00 | 0,00 | 351.359,75 | 12.209,75 | 12.209,75 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.246,08 | 5.350,00 | 5.350,00 | 0,00 | 6.095,97 | 745,97 | 745,97 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 130.243,45 | 149.000,00 | 149.000,00 | 0,00 | 130.591,15 | -18.408,85 | -18.408,85 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **487.905,49** | **493.500,00** | **493.500,00** | **0,00** | **488.046,87** | **-5.453,13** | **-5.453,13** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **354.702,46** | **393.900,00** | **393.900,00** | **0,00** | **331.910,13** | **-61.989,87** | **-61.989,87** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **354.702,46** | **393.900,00** | **393.900,00** | **0,00** | **331.910,13** | **-61.989,87** | **-61.989,87** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.649,07 | -1.649,07 | -1.649,07 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.649,07** | **-1.649,07** | **-1.649,07** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **354.702,46** | **393.900,00** | **393.900,00** | **0,00** | **330.261,06** | **-63.638,94** | **-63.638,94** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.133,22 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | -1.400,00 | -1.400,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.133,22** | **1.400,00** | **1.400,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.400,00** | **-1.400,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **355.835,68** | **395.300,00** | **395.300,00** | **0,00** | **330.261,06** | **-65.038,94** | **-65.038,94** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **355.835,68** | **395.300,00** | **395.300,00** | **0,00** | **330.261,06** | **-65.038,94** | **-65.038,94** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.02 Druckerei und Postdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.07.02 Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.07 | Öffentlichkeitsarbeit |
| **Produkt** | 01.07.02 | Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -69.900,00 | -69.900,00 | -69.900,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -614,40 | -1.700,00 | -1.700,00 | 0,00 | -1.149,84 | 550,16 | 550,16 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -837,95 | -837,95 | -837,95 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-614,40** | **-1.700,00** | **-1.700,00** | **0,00** | **-71.887,79** | **-70.187,79** | **-70.187,79** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 591.417,52 | 573.250,00 | 573.250,00 | 0,00 | 608.326,32 | 35.076,32 | 35.076,32 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 30.952,82 | 46.350,00 | 46.350,00 | 0,00 | 15.826,97 | -30.523,03 | -30.523,03 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 82,72 | 16.000,00 | 16.000,00 | 0,00 | 273,72 | -15.726,28 | -15.726,28 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 121.392,51 | 121.000,00 | 121.000,00 | 0,00 | 198.059,26 | 77.059,26 | 77.059,26 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 46.571,35 | 59.000,00 | 59.000,00 | 0,00 | 74.341,59 | 15.341,59 | 15.341,59 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **790.416,92** | **815.600,00** | **815.600,00** | **0,00** | **896.827,86** | **81.227,86** | **81.227,86** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **789.802,52** | **813.900,00** | **813.900,00** | **0,00** | **824.940,07** | **11.040,07** | **11.040,07** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **789.802,52** | **813.900,00** | **813.900,00** | **0,00** | **824.940,07** | **11.040,07** | **11.040,07** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **789.802,52** | **813.900,00** | **813.900,00** | **0,00** | **824.940,07** | **11.040,07** | **11.040,07** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.474,30 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 1.266,07 | 1.016,07 | 1.016,07 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.474,30** | **250,00** | **250,00** | **0,00** | **1.266,07** | **1.016,07** | **1.016,07** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **791.276,82** | **814.150,00** | **814.150,00** | **0,00** | **826.206,14** | **12.056,14** | **12.056,14** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **791.276,82** | **814.150,00** | **814.150,00** | **0,00** | **826.206,14** | **12.056,14** | **12.056,14** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.07.02 Kommunikation, Repräsentation und Bürgerdialog

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -30.310,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-30.310,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-30.310,80** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.07.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV020010 | Internetauftritt Verwaltung (remscheid.de) | -30.310,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.01.01 Rats- und Gemeindeangelegenheiten

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.01 | Politische Gremien |
| **Produkt** | 01.01.01 | Rats- und Gemeindeangelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -205,00 | -300,00 | -300,00 | 0,00 | -340,00 | -40,00 | -40,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.691,40 | -6.000,00 | -6.000,00 | 0,00 | -8.670,53 | -2.670,53 | -2.670,53 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-3.896,40** | **-6.300,00** | **-6.300,00** | **0,00** | **-9.010,53** | **-2.710,53** | **-2.710,53** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 442.641,93 | 444.400,00 | 444.400,00 | 0,00 | 413.724,56 | -30.675,44 | -30.675,44 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2,10 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 19,39 | -30,61 | -30,61 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 413,36 | 12.250,00 | 12.250,00 | 0,00 | 0,00 | -12.250,00 | -12.250,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.835.099,45 | 1.656.500,00 | 1.659.480,07 | 2.980,07 | 1.964.348,40 | 307.848,40 | 304.868,33 | -9.275,57 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.278.656,84** | **2.113.200,00** | **2.116.180,07** | **2.980,07** | **2.378.092,35** | **264.892,35** | **261.912,28** | **-9.275,57** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.274.760,44** | **2.106.900,00** | **2.109.880,07** | **2.980,07** | **2.369.081,82** | **262.181,82** | **259.201,75** | **-9.275,57** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.274.760,44** | **2.106.900,00** | **2.109.880,07** | **2.980,07** | **2.369.081,82** | **262.181,82** | **259.201,75** | **-9.275,57** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.274.760,44** | **2.106.900,00** | **2.109.880,07** | **2.980,07** | **2.369.081,82** | **262.181,82** | **259.201,75** | **-9.275,57** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 3.606,45 | 3.350,00 | 3.350,00 | 0,00 | 2.828,17 | -521,83 | -521,83 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **3.606,45** | **3.350,00** | **3.350,00** | **0,00** | **2.828,17** | **-521,83** | **-521,83** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.278.366,89** | **2.110.250,00** | **2.113.230,07** | **2.980,07** | **2.371.909,99** | **261.659,99** | **258.679,92** | **-9.275,57** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.278.366,89** | **2.110.250,00** | **2.113.230,07** | **2.980,07** | **2.371.909,99** | **261.659,99** | **258.679,92** | **-9.275,57** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.01.01 Rats- und Gemeindeangelegenheiten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -15.028,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -42.645,08 | -42.645,08 | -42.645,08 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -59.600,00 | -210.553,24 | -150.953,24 | 0,00 | 59.600,00 | 210.553,24 | 158.832,03 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-15.028,66** | **-59.600,00** | **-210.553,24** | **-150.953,24** | **-42.645,08** | **16.954,92** | **167.908,16** | **158.832,03** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-15.028,66** | **-59.600,00** | **-210.553,24** | **-150.953,24** | **-42.645,08** | **16.954,92** | **167.908,16** | **158.832,03** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV030010 | Schönerer Stadtteil Bezirk 1 - Alt-Remscheid | -9.968,21 | -21.000,00 | -49.638,69 | -21.704,80 | 47.333,76 | 0,00 | 0,00 |
| INV030020 | Schönerer Stadtteil Bezirk 2 - Remscheid Süd | -5.060,45 | -12.200,00 | -22.814,55 | -7.182,29 | 20.832,26 | 0,00 | 0,00 |
| INV030030 | Schönerer Stadtteil Bezirk 3 - Lennep | 0,00 | -16.400,00 | -48.500,00 | -11.081,99 | 53.342,01 | 0,00 | 0,00 |
| INV030040 | Schönerer Stadtteil Bezirk 4 - Lüttringhausen | 0,00 | -10.000,00 | -30.000,00 | -2.676,00 | 37.324,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.03 | Gleichstellung von Frau und Mann |
| **Produkt** | 01.03.01 | Gleichstellung von Frau und Mann |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -17.887,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.093,45 | -18.093,45 | -18.093,45 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.585,96 | -9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | -8.663,35 | 336,65 | 336,65 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-26.473,31** | **-9.000,00** | **-9.000,00** | **0,00** | **-26.756,80** | **-17.756,80** | **-17.756,80** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 133.666,70 | 135.600,00 | 135.600,00 | 0,00 | 134.523,76 | -1.076,24 | -1.076,24 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.836,10 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 21.062,81 | 18.062,81 | 18.062,81 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 35,35 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 35,36 | -14,64 | -14,64 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.759,86 | 9.450,00 | 9.450,00 | 0,00 | 10.823,98 | 1.373,98 | 1.373,98 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **158.298,01** | **148.100,00** | **148.100,00** | **0,00** | **166.445,91** | **18.345,91** | **18.345,91** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **131.824,70** | **139.100,00** | **139.100,00** | **0,00** | **139.689,11** | **589,11** | **589,11** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **131.824,70** | **139.100,00** | **139.100,00** | **0,00** | **139.689,11** | **589,11** | **589,11** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **131.824,70** | **139.100,00** | **139.100,00** | **0,00** | **139.689,11** | **589,11** | **589,11** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 170,14 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 134,89 | 34,89 | 34,89 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **170,14** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | **134,89** | **34,89** | **34,89** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **131.994,84** | **139.200,00** | **139.200,00** | **0,00** | **139.824,00** | **624,00** | **624,00** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **131.994,84** | **139.200,00** | **139.200,00** | **0,00** | **139.824,00** | **624,00** | **624,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.18.02 Behindertenberatung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.18 | Verwaltungsführung OB |
| **Produkt** | 01.18.02 | Behindertenberatung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 179.688,61 | 176.500,00 | 176.500,00 | 0,00 | 184.138,16 | 7.638,16 | 7.638,16 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 500,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 225,44 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 225,45 | -24,55 | -24,55 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 40.348,01 | 39.900,00 | 46.489,03 | 6.589,03 | 33.284,18 | -6.615,82 | -13.204,85 | -9.403,22 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **221.262,06** | **218.150,00** | **224.739,03** | **6.589,03** | **218.147,79** | **-2,21** | **-6.591,24** | **-9.403,22** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **221.262,06** | **218.150,00** | **224.739,03** | **6.589,03** | **218.147,79** | **-2,21** | **-6.591,24** | **-9.403,22** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **221.262,06** | **218.150,00** | **224.739,03** | **6.589,03** | **218.147,79** | **-2,21** | **-6.591,24** | **-9.403,22** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **221.262,06** | **218.150,00** | **224.739,03** | **6.589,03** | **218.147,79** | **-2,21** | **-6.591,24** | **-9.403,22** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 105,29 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 67,45 | 17,45 | 17,45 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **105,29** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **67,45** | **17,45** | **17,45** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **221.367,35** | **218.200,00** | **224.789,03** | **6.589,03** | **218.215,24** | **15,24** | **-6.573,79** | **-9.403,22** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **221.367,35** | **218.200,00** | **224.789,03** | **6.589,03** | **218.215,24** | **15,24** | **-6.573,79** | **-9.403,22** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.18.02 Behindertenberatung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.16.01 Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.16 | Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro |
| **Produkt** | 01.16.01 | Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -113.181,56 | -105.000,00 | -105.000,00 | 0,00 | -114.868,68 | -9.868,68 | -9.868,68 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-113.181,56** | **-105.000,00** | **-105.000,00** | **0,00** | **-114.868,68** | **-9.868,68** | **-9.868,68** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 200.853,25 | 215.100,00 | 215.100,00 | 0,00 | 222.842,73 | 7.742,73 | 7.742,73 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 282,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 834,22 | 834,22 | 834,22 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 25.441,10 | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 29.075,45 | 17.075,45 | 17.075,45 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **226.577,10** | **227.100,00** | **227.100,00** | **0,00** | **252.752,40** | **25.652,40** | **25.652,40** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **113.395,54** | **122.100,00** | **122.100,00** | **0,00** | **137.883,72** | **15.783,72** | **15.783,72** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **113.395,54** | **122.100,00** | **122.100,00** | **0,00** | **137.883,72** | **15.783,72** | **15.783,72** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **113.395,54** | **122.100,00** | **122.100,00** | **0,00** | **137.883,72** | **15.783,72** | **15.783,72** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202,34 | 202,34 | 202,34 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **202,34** | **202,34** | **202,34** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **113.395,54** | **122.100,00** | **122.100,00** | **0,00** | **138.086,06** | **15.986,06** | **15.986,06** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **113.395,54** | **122.100,00** | **122.100,00** | **0,00** | **138.086,06** | **15.986,06** | **15.986,06** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.16.01 Kommunale Koordinierungsstelle / Bildungsbüro

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.04.01 Personalrat

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.04 | Beschäftigtenvertretung |
| **Produkt** | 01.04.01 | Personalrat |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -65.438,02 | -91.750,00 | -91.750,00 | 0,00 | -98.465,86 | -6.715,86 | -6.715,86 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-67.088,02** | **-91.750,00** | **-91.750,00** | **0,00** | **-98.465,86** | **-6.715,86** | **-6.715,86** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 495.607,52 | 523.350,00 | 523.350,00 | 0,00 | 490.471,47 | -32.878,53 | -32.878,53 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.396,50 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 3.381,60 | 881,60 | 881,60 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 606,68 | 450,00 | 450,00 | 0,00 | 621,47 | 171,47 | 171,47 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 62.368,17 | 28.100,00 | 28.100,00 | 0,00 | 26.750,29 | -1.349,71 | -1.349,71 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **562.628,87** | **554.400,00** | **554.400,00** | **0,00** | **521.224,83** | **-33.175,17** | **-33.175,17** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **495.540,85** | **462.650,00** | **462.650,00** | **0,00** | **422.758,97** | **-39.891,03** | **-39.891,03** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **495.540,85** | **462.650,00** | **462.650,00** | **0,00** | **422.758,97** | **-39.891,03** | **-39.891,03** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **495.540,85** | **462.650,00** | **462.650,00** | **0,00** | **422.758,97** | **-39.891,03** | **-39.891,03** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 566,16 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 472,13 | 72,13 | 72,13 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **566,16** | **400,00** | **400,00** | **0,00** | **472,13** | **72,13** | **72,13** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **496.107,01** | **463.050,00** | **463.050,00** | **0,00** | **423.231,10** | **-39.818,90** | **-39.818,90** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **496.107,01** | **463.050,00** | **463.050,00** | **0,00** | **423.231,10** | **-39.818,90** | **-39.818,90** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.04.01 Personalrat

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.08.01 Personal- und Organisationsmanagement

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.08 | Personal und Organisation |
| **Produkt** | 01.08.01 | Personal- und Organisationsmanagement |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -80,00 | -80.650,00 | -80.650,00 | 0,00 | -3.545,10 | 77.104,90 | 77.104,90 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.921.891,06 | -2.318.900,00 | -2.318.900,00 | 0,00 | -3.295.848,23 | -976.948,23 | -976.948,23 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -27.578,96 | -5.500,00 | -5.500,00 | 0,00 | -7.544.392,20 | -7.538.892,20 | -7.538.892,20 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-3.949.550,02** | **-2.405.050,00** | **-2.405.050,00** | **0,00** | **-10.843.785,53** | **-8.438.735,53** | **-8.438.735,53** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.670.472,69 | 8.935.400,00 | 8.935.400,00 | 0,00 | 20.189.854,69 | 11.254.454,69 | 11.254.454,69 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 27.072.963,35 | 16.747.100,00 | 16.747.100,00 | 0,00 | 19.982.102,73 | 3.235.002,73 | 3.235.002,73 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 26.501,75 | 46.800,00 | 46.800,00 | 0,00 | 39.806,25 | -6.993,75 | -6.993,75 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.775,53 | 5.300,00 | 5.300,00 | 0,00 | 1.959,88 | -3.340,12 | -3.340,12 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 28.113,88 | 16.500,00 | 16.500,00 | 0,00 | 99.919,69 | 83.419,69 | 83.419,69 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 326.546,67 | 519.500,00 | 519.500,00 | 0,00 | 407.518,80 | -111.981,20 | -111.981,20 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **34.127.373,87** | **26.270.600,00** | **26.270.600,00** | **0,00** | **40.721.162,04** | **14.450.562,04** | **14.450.562,04** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **30.177.823,85** | **23.865.550,00** | **23.865.550,00** | **0,00** | **29.877.376,51** | **6.011.826,51** | **6.011.826,51** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **30.177.823,85** | **23.865.550,00** | **23.865.550,00** | **0,00** | **29.877.376,51** | **6.011.826,51** | **6.011.826,51** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -543.640,20 | -543.640,20 | -543.640,20 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-543.640,20** | **-543.640,20** | **-543.640,20** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **30.177.823,85** | **23.865.550,00** | **23.865.550,00** | **0,00** | **29.333.736,31** | **5.468.186,31** | **5.468.186,31** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 2.885,05 | 3.650,00 | 3.650,00 | 0,00 | 741,92 | -2.908,08 | -2.908,08 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **2.885,05** | **3.650,00** | **3.650,00** | **0,00** | **741,92** | **-2.908,08** | **-2.908,08** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **30.180.708,90** | **23.869.200,00** | **23.869.200,00** | **0,00** | **29.334.478,23** | **5.465.278,23** | **5.465.278,23** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **30.180.708,90** | **23.869.200,00** | **23.869.200,00** | **0,00** | **29.334.478,23** | **5.465.278,23** | **5.465.278,23** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.08.01 Personal- und Organisationsmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.190,42 | 12.190,42 | 12.190,42 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **12.190,42** | **12.190,42** | **12.190,42** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -2.000,00 | -32.000,00 | -30.000,00 | -26.303,88 | -24.303,88 | 5.696,12 | 5.696,12 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-2.000,00** | **-32.000,00** | **-30.000,00** | **-26.303,88** | **-24.303,88** | **5.696,12** | **5.696,12** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-2.000,00** | **-32.000,00** | **-30.000,00** | **-14.113,46** | **-12.113,46** | **17.886,54** | **5.696,12** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.08.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV110020 | Betriebliches Gesundheitsmanagement | 0,00 | -2.000,00 | -30.000,00 | -26.303,88 | 5.696,12 | 0,00 | 12.190,42 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.14.01 ServiceCenter

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.14 | ServiceCenter |
| **Produkt** | 01.14.01 | ServiceCenter |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 359.056,18 | 392.750,00 | 392.750,00 | 0,00 | 367.569,52 | -25.180,48 | -25.180,48 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 266.986,37 | 220.150,00 | 220.150,00 | 0,00 | 234.813,60 | 14.663,60 | 14.663,60 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **626.042,55** | **612.900,00** | **612.900,00** | **0,00** | **602.383,12** | **-10.516,88** | **-10.516,88** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **626.042,55** | **612.900,00** | **612.900,00** | **0,00** | **602.383,12** | **-10.516,88** | **-10.516,88** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **626.042,55** | **612.900,00** | **612.900,00** | **0,00** | **602.383,12** | **-10.516,88** | **-10.516,88** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -215.343,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -76.890,15 | -76.890,15 | -76.890,15 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-215.343,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-76.890,15** | **-76.890,15** | **-76.890,15** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **410.699,03** | **612.900,00** | **612.900,00** | **0,00** | **525.492,97** | **-87.407,03** | **-87.407,03** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 120,93 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | -200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **120,93** | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **-200,00** | **-200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **410.819,96** | **613.100,00** | **613.100,00** | **0,00** | **525.492,97** | **-87.607,03** | **-87.607,03** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **410.819,96** | **613.100,00** | **613.100,00** | **0,00** | **525.492,97** | **-87.607,03** | **-87.607,03** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.14.01 ServiceCenter

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.05 | Rechnungsprüfung |
| **Produkt** | 01.05.01 | Rechnungsprüfung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -68,12 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -68,10 | -18,10 | -18,10 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -73.200,00 | -73.200,00 | -73.200,00 | 0,00 | -73.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | -77.300,00 | -77.300,00 | 0,00 | 0,00 | 77.300,00 | 77.300,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-73.268,12** | **-150.550,00** | **-150.550,00** | **0,00** | **-73.268,10** | **77.281,90** | **77.281,90** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 491.046,59 | 645.850,00 | 645.850,00 | 0,00 | 503.693,66 | -142.156,34 | -142.156,34 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 182,92 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 596,29 | 396,29 | 396,29 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 19.705,13 | 33.000,00 | 33.000,00 | 0,00 | 315.818,04 | 282.818,04 | 282.818,04 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **510.934,64** | **679.100,00** | **679.100,00** | **0,00** | **820.107,99** | **141.007,99** | **141.007,99** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **437.666,52** | **528.550,00** | **528.550,00** | **0,00** | **746.839,89** | **218.289,89** | **218.289,89** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **437.666,52** | **528.550,00** | **528.550,00** | **0,00** | **746.839,89** | **218.289,89** | **218.289,89** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **437.666,52** | **528.550,00** | **528.550,00** | **0,00** | **746.839,89** | **218.289,89** | **218.289,89** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 396,59 | 550,00 | 550,00 | 0,00 | 202,34 | -347,66 | -347,66 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **396,59** | **550,00** | **550,00** | **0,00** | **202,34** | **-347,66** | **-347,66** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **438.063,11** | **529.100,00** | **529.100,00** | **0,00** | **747.042,23** | **217.942,23** | **217.942,23** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **438.063,11** | **529.100,00** | **529.100,00** | **0,00** | **747.042,23** | **217.942,23** | **217.942,23** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.17.01 Integration und Migration

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.17 | Integration und Migration |
| **Produkt** | 01.17.01 | Integration und Migration |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.498.144,47 | -805.350,00 | -805.350,00 | 0,00 | -806.100,32 | -750,32 | -750,32 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -200,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.478,40 | -478,40 | -478,40 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -131,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -131,00 | -131,00 | -131,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.498.475,47** | **-806.350,00** | **-806.350,00** | **0,00** | **-807.709,72** | **-1.359,72** | **-1.359,72** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 416.056,86 | 981.800,00 | 981.800,00 | 0,00 | 733.213,39 | -248.586,61 | -248.586,61 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 36.182,97 | 14.800,00 | 14.800,00 | 0,00 | 32.582,15 | 17.782,15 | 17.782,15 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 10.488,35 | 6.900,00 | 6.900,00 | 0,00 | 6.937,26 | 37,26 | 37,26 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 79.924,80 | 22.500,00 | 22.500,00 | 0,00 | 92.553,62 | 70.053,62 | 70.053,62 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 45.402,33 | 49.500,00 | 49.500,00 | 0,00 | 36.951,74 | -12.548,26 | -12.548,26 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **588.055,31** | **1.075.500,00** | **1.075.500,00** | **0,00** | **902.238,16** | **-173.261,84** | **-173.261,84** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-910.420,16** | **269.150,00** | **269.150,00** | **0,00** | **94.528,44** | **-174.621,56** | **-174.621,56** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-910.420,16** | **269.150,00** | **269.150,00** | **0,00** | **94.528,44** | **-174.621,56** | **-174.621,56** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -68,32 | -68,32 | -68,32 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-68,32** | **-68,32** | **-68,32** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-910.420,16** | **269.150,00** | **269.150,00** | **0,00** | **94.460,12** | **-174.689,88** | **-174.689,88** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 2.873,05 | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 | 1.378,81 | -821,19 | -821,19 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **2.873,05** | **2.200,00** | **2.200,00** | **0,00** | **1.378,81** | **-821,19** | **-821,19** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-907.547,11** | **271.350,00** | **271.350,00** | **0,00** | **95.838,93** | **-175.511,07** | **-175.511,07** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-907.547,11** | **271.350,00** | **271.350,00** | **0,00** | **95.838,93** | **-175.511,07** | **-175.511,07** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.17.01 Integration und Migration

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.02.01 Zentrale Steuerungsunterstützung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.02 | Verwaltungsführung |
| **Produkt** | 01.02.01 | Zentrale Steuerungsunterstützung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 65.710,90 | 76.750,00 | 76.750,00 | 0,00 | 81.627,67 | 4.877,67 | 4.877,67 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 76,73 | 68.300,00 | 68.300,00 | 0,00 | 814,98 | -67.485,02 | -67.485,02 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **65.787,63** | **145.050,00** | **145.050,00** | **0,00** | **82.442,65** | **-62.607,35** | **-62.607,35** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **65.787,63** | **145.050,00** | **145.050,00** | **0,00** | **82.442,65** | **-62.607,35** | **-62.607,35** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **65.787,63** | **145.050,00** | **145.050,00** | **0,00** | **82.442,65** | **-62.607,35** | **-62.607,35** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **65.787,63** | **145.050,00** | **145.050,00** | **0,00** | **82.442,65** | **-62.607,35** | **-62.607,35** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.134,65 | 2.050,00 | 2.050,00 | 0,00 | 1.162,50 | -887,50 | -887,50 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.134,65** | **2.050,00** | **2.050,00** | **0,00** | **1.162,50** | **-887,50** | **-887,50** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **66.922,28** | **147.100,00** | **147.100,00** | **0,00** | **83.605,15** | **-63.494,85** | **-63.494,85** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **66.922,28** | **147.100,00** | **147.100,00** | **0,00** | **83.605,15** | **-63.494,85** | **-63.494,85** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.02.01 Zentrale Steuerungsunterstützung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.10 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Infoverarbeitung |
| **Produkt** | 01.10.01 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -332,93 | -7.000,00 | -7.000,00 | 0,00 | -43,62 | 6.956,38 | 6.956,38 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -486.148,85 | -483.250,00 | -483.250,00 | 0,00 | -462.372,68 | 20.877,32 | 20.877,32 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-486.481,78** | **-490.250,00** | **-490.250,00** | **0,00** | **-462.416,30** | **27.833,70** | **27.833,70** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.261.899,03 | 2.364.900,00 | 2.364.900,00 | 0,00 | 2.560.982,29 | 196.082,29 | 196.082,29 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.119.182,86 | 2.510.500,00 | 2.510.500,00 | 0,00 | 2.038.838,62 | -471.661,38 | -471.661,38 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 138.185,14 | 187.500,00 | 187.500,00 | 0,00 | 169.798,27 | -17.701,73 | -17.701,73 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 9.129,75 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 9.121,05 | -878,95 | -878,95 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.475.451,79 | 2.658.700,00 | 2.658.700,00 | 0,00 | 2.964.864,22 | 306.164,22 | 306.164,22 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **7.003.848,57** | **7.731.600,00** | **7.731.600,00** | **0,00** | **7.743.604,45** | **12.004,45** | **12.004,45** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **6.517.366,79** | **7.241.350,00** | **7.241.350,00** | **0,00** | **7.281.188,15** | **39.838,15** | **39.838,15** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **6.517.366,79** | **7.241.350,00** | **7.241.350,00** | **0,00** | **7.281.188,15** | **39.838,15** | **39.838,15** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -160.467,00 | -233.800,00 | -233.800,00 | 0,00 | -183.776,65 | 50.023,35 | 50.023,35 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-160.467,00** | **-233.800,00** | **-233.800,00** | **0,00** | **-183.776,65** | **50.023,35** | **50.023,35** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **6.356.899,79** | **7.007.550,00** | **7.007.550,00** | **0,00** | **7.097.411,50** | **89.861,50** | **89.861,50** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 101,78 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 448,52 | -551,48 | -551,48 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **101,78** | **1.000,00** | **1.000,00** | **0,00** | **448,52** | **-551,48** | **-551,48** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **6.357.001,57** | **7.008.550,00** | **7.008.550,00** | **0,00** | **7.097.860,02** | **89.310,02** | **89.310,02** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **6.357.001,57** | **7.008.550,00** | **7.008.550,00** | **0,00** | **7.097.860,02** | **89.310,02** | **89.310,02** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -20.417,26 | -40.000,00 | -40.000,00 | 0,00 | -1.210,75 | 38.789,25 | 38.789,25 | 943,34 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -120.000,00 | -132.000,00 | -12.000,00 | -3.464,09 | 116.535,91 | 128.535,91 | 21.353,62 |
| 27 | - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60.000,00 | -60.000,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -107.940,70 | -175.000,00 | -237.460,00 | -62.460,00 | -227.292,07 | -52.292,07 | 10.167,93 | 111.784,64 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-128.357,96** | **-335.000,00** | **-409.460,00** | **-74.460,00** | **-291.966,91** | **43.033,09** | **117.493,09** | **134.081,60** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-128.357,96** | **-335.000,00** | **-409.460,00** | **-74.460,00** | **-291.966,91** | **43.033,09** | **117.493,09** | **134.081,60** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.10.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV181040 | Kabeltrassen | -928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV181050 | Software-Lizenzen | -5.312,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV181120 | Umlegung TK-Leitungen (DOC) | -14.248,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV181130 | Hardware Zeiterfassung | 0,00 | 0,00 | -12.000,00 | -254,52 | 9.489,06 | 0,00 | 0,00 |
| INV192010 | Integrierte Kommunikationstechnik | 0,00 | -120.000,00 | 0,00 | -3.464,09 | 11.864,56 | 0,00 | 0,00 |
| INV192020 | Kabeltrassen | -352,00 | -40.000,00 | 0,00 | -956,23 | 943,34 | 0,00 | 0,00 |
| INV192030 | Software-Lizenzen | -102.627,90 | -175.000,00 | -62.460,00 | -227.292,07 | 111.784,64 | 0,00 | 0,00 |
| INV192040 | Umlegung TK-Leitungen (DOC) | -4.888,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV192050 | Geschäftsanteile regio iT Bet.genossenschaft eG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.03 Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.10 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Infoverarbeitung |
| **Produkt** | 01.10.03 | Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -2.732,76 | -2.750,00 | -2.750,00 | 0,00 | -2.732,75 | 17,25 | 17,25 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -122.916,37 | -145.300,00 | -145.300,00 | 0,00 | -122.916,37 | 22.383,63 | 22.383,63 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-125.649,13** | **-148.050,00** | **-148.050,00** | **0,00** | **-125.649,12** | **22.400,88** | **22.400,88** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 9.337,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.489,71 | 9.489,71 | 9.489,71 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 1.098,70 | -8.901,30 | -8.901,30 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 35.877,78 | 35.900,00 | 35.900,00 | 0,00 | 35.877,78 | -22,22 | -22,22 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.896,63 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.494,95 | 494,95 | 494,95 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **61.112,33** | **60.900,00** | **60.900,00** | **0,00** | **61.961,14** | **1.061,14** | **1.061,14** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-64.536,80** | **-87.150,00** | **-87.150,00** | **0,00** | **-63.687,98** | **23.462,02** | **23.462,02** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-64.536,80** | **-87.150,00** | **-87.150,00** | **0,00** | **-63.687,98** | **23.462,02** | **23.462,02** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-64.536,80** | **-87.150,00** | **-87.150,00** | **0,00** | **-63.687,98** | **23.462,02** | **23.462,02** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-64.536,80** | **-87.150,00** | **-87.150,00** | **0,00** | **-63.687,98** | **23.462,02** | **23.462,02** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-64.536,80** | **-87.150,00** | **-87.150,00** | **0,00** | **-63.687,98** | **23.462,02** | **23.462,02** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.03 Vermietung von städtischen Telekommunikationseinrichtungen (BgA)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.10.04 E-Government und Smart City

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.10 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Infoverarbeitung |
| **Produkt** | 01.10.04 | E-Government und Smart City |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -402.075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-402.075,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 195.457,22 | 332.050,00 | 332.050,00 | 0,00 | 260.599,96 | -71.450,04 | -71.450,04 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 100.327,95 | 79.327,95 | 79.327,95 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 66,41 | 20.050,00 | 20.050,00 | 0,00 | 66,41 | -19.983,59 | -19.983,59 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 755.002,48 | 19.000,00 | 19.000,00 | 0,00 | 105.318,86 | 86.318,86 | 86.318,86 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **950.526,11** | **392.100,00** | **392.100,00** | **0,00** | **466.313,18** | **74.213,18** | **74.213,18** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **548.451,11** | **392.100,00** | **392.100,00** | **0,00** | **466.313,18** | **74.213,18** | **74.213,18** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **548.451,11** | **392.100,00** | **392.100,00** | **0,00** | **466.313,18** | **74.213,18** | **74.213,18** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **548.451,11** | **392.100,00** | **392.100,00** | **0,00** | **466.313,18** | **74.213,18** | **74.213,18** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 3,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **3,97** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **548.455,08** | **392.100,00** | **392.100,00** | **0,00** | **466.313,18** | **74.213,18** | **74.213,18** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **548.455,08** | **392.100,00** | **392.100,00** | **0,00** | **466.313,18** | **74.213,18** | **74.213,18** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.10.04 E-Government und Smart City

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -17.832,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | -100.000,00 | -282.167,85 | -182.167,85 | 0,00 | 100.000,00 | 282.167,85 | 222.167,85 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-17.832,15** | **-100.000,00** | **-282.167,85** | **-182.167,85** | **0,00** | **100.000,00** | **282.167,85** | **222.167,85** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-17.832,15** | **-100.000,00** | **-282.167,85** | **-182.167,85** | **0,00** | **100.000,00** | **282.167,85** | **222.167,85** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.10.04

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV192000 | Digitalisierungsstrategie | -17.832,15 | -100.000,00 | -182.167,85 | 0,00 | 222.167,85 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.19.01 Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.19 | Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur |
| **Produkt** | 01.19.01 | Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.400,00 | -2.400,00 | -2.400,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.600,00 | -3.600,00 | -3.600,00 | 0,00 | -3.106,75 | 493,25 | 493,25 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-4.285,00** | **-3.600,00** | **-3.600,00** | **0,00** | **-5.506,75** | **-1.906,75** | **-1.906,75** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 441.218,56 | 417.050,00 | 417.050,00 | 0,00 | 438.185,79 | 21.135,79 | 21.135,79 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.035,42 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 | 3.200,65 | -99,35 | -99,35 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.394,74 | 2.350,00 | 2.350,00 | 0,00 | 1.393,28 | -956,72 | -956,72 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 28.180,74 | 33.650,00 | 33.650,00 | 0,00 | 50.459,36 | 16.809,36 | 16.809,36 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **473.829,46** | **456.350,00** | **456.350,00** | **0,00** | **493.239,08** | **36.889,08** | **36.889,08** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **469.544,46** | **452.750,00** | **452.750,00** | **0,00** | **487.732,33** | **34.982,33** | **34.982,33** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **469.544,46** | **452.750,00** | **452.750,00** | **0,00** | **487.732,33** | **34.982,33** | **34.982,33** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -44.122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -44.446,10 | -44.446,10 | -44.446,10 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-44.122,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-44.446,10** | **-44.446,10** | **-44.446,10** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **425.422,46** | **452.750,00** | **452.750,00** | **0,00** | **443.286,23** | **-9.463,77** | **-9.463,77** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.999,98 | 3.150,00 | 3.150,00 | 0,00 | 2.099,53 | -1.050,47 | -1.050,47 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.999,98** | **3.150,00** | **3.150,00** | **0,00** | **2.099,53** | **-1.050,47** | **-1.050,47** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **427.422,44** | **455.900,00** | **455.900,00** | **0,00** | **445.385,76** | **-10.514,24** | **-10.514,24** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **427.422,44** | **455.900,00** | **455.900,00** | **0,00** | **445.385,76** | **-10.514,24** | **-10.514,24** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.19.01 Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.068,12 | -20.000,00 | -20.000,00 | 0,00 | -6.440,41 | 13.559,59 | 13.559,59 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-4.068,12** | **-20.000,00** | **-20.000,00** | **0,00** | **-6.440,41** | **13.559,59** | **13.559,59** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-4.068,12** | **-20.000,00** | **-20.000,00** | **0,00** | **-6.440,41** | **13.559,59** | **13.559,59** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.19.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVDZ1010 | Büroeinrichtung Dez. I | -4.068,12 | -20.000,00 | 0,00 | -6.440,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.02 Kämmerei

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.09 | Finanzwesen |
| **Produkt** | 01.09.02 | Kämmerei |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -46.416,72 | -43.850,00 | -43.850,00 | 0,00 | -38.095,53 | 5.754,47 | 5.754,47 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.498,20 | -4.498,20 | -4.498,20 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-46.416,72** | **-43.850,00** | **-43.850,00** | **0,00** | **-42.593,73** | **1.256,27** | **1.256,27** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.257.628,78 | 1.397.950,00 | 1.397.950,00 | 0,00 | 1.263.637,71 | -134.312,29 | -134.312,29 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.025,97 | 2.025,97 | 2.025,97 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 891,59 | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 478,26 | -421,74 | -421,74 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 25.773,26 | 90.600,00 | 90.600,00 | 0,00 | 17.620,21 | -72.979,79 | -72.979,79 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.284.293,63** | **1.489.450,00** | **1.489.450,00** | **0,00** | **1.283.762,15** | **-205.687,85** | **-205.687,85** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.237.876,91** | **1.445.600,00** | **1.445.600,00** | **0,00** | **1.241.168,42** | **-204.431,58** | **-204.431,58** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.237.876,91** | **1.445.600,00** | **1.445.600,00** | **0,00** | **1.241.168,42** | **-204.431,58** | **-204.431,58** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -125.762,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -126.363,70 | -126.363,70 | -126.363,70 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-125.762,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-126.363,70** | **-126.363,70** | **-126.363,70** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.112.114,01** | **1.445.600,00** | **1.445.600,00** | **0,00** | **1.114.804,72** | **-330.795,28** | **-330.795,28** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 780,87 | 1.050,00 | 1.050,00 | 0,00 | 472,13 | -577,87 | -577,87 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **780,87** | **1.050,00** | **1.050,00** | **0,00** | **472,13** | **-577,87** | **-577,87** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.112.894,88** | **1.446.650,00** | **1.446.650,00** | **0,00** | **1.115.276,85** | **-331.373,15** | **-331.373,15** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.112.894,88** | **1.446.650,00** | **1.446.650,00** | **0,00** | **1.115.276,85** | **-331.373,15** | **-331.373,15** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.02 Kämmerei

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 16. | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 16.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 16.01.01 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -169.706.774,06 | -164.161.800,00 | -164.161.800,00 | 0,00 | -187.816.454,64 | -23.654.654,64 | -23.654.654,64 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -77.653.286,11 | -72.525.750,00 | -72.525.750,00 | 0,00 | -82.171.144,06 | -9.645.394,06 | -9.645.394,06 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -8.326.257,06 | -7.828.000,00 | -7.828.000,00 | 0,00 | -8.293.203,11 | -465.203,11 | -465.203,11 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-255.686.317,23** | **-244.515.550,00** | **-244.515.550,00** | **0,00** | **-278.280.801,81** | **-33.765.251,81** | **-33.765.251,81** | **0,00** |
| 15 | - Transferaufwendungen | 39.758.734,37 | 38.845.800,00 | 38.845.800,00 | 0,00 | 40.716.495,76 | 1.870.695,76 | 1.870.695,76 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.776.248,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.203.874,97 | 1.203.874,97 | 1.203.874,97 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **41.534.982,73** | **38.845.800,00** | **38.845.800,00** | **0,00** | **41.920.370,73** | **3.074.570,73** | **3.074.570,73** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-214.151.334,50** | **-205.669.750,00** | **-205.669.750,00** | **0,00** | **-236.360.431,08** | **-30.690.681,08** | **-30.690.681,08** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | -396.723,50 | -740.500,00 | -740.500,00 | 0,00 | -245.692,25 | 494.807,75 | 494.807,75 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 193.979,50 | 250.000,00 | 250.000,00 | 0,00 | 15.590,25 | -234.409,75 | -234.409,75 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **-202.744,00** | **-490.500,00** | **-490.500,00** | **0,00** | **-230.102,00** | **260.398,00** | **260.398,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-214.354.078,50** | **-206.160.250,00** | **-206.160.250,00** | **0,00** | **-236.590.533,08** | **-30.430.283,08** | **-30.430.283,08** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -21.449.210,82 | -38.295.200,00 | -38.295.200,00 | 0,00 | -17.270.699,54 | 21.024.500,46 | 21.024.500,46 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-21.449.210,82** | **-38.295.200,00** | **-38.295.200,00** | **0,00** | **-17.270.699,54** | **21.024.500,46** | **21.024.500,46** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-235.803.289,32** | **-244.455.450,00** | **-244.455.450,00** | **0,00** | **-253.861.232,62** | **-9.405.782,62** | **-9.405.782,62** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-235.803.289,32** | **-244.455.450,00** | **-244.455.450,00** | **0,00** | **-253.861.232,62** | **-9.405.782,62** | **-9.405.782,62** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-235.803.289,32** | **-244.455.450,00** | **-244.455.450,00** | **0,00** | **-253.861.232,62** | **-9.405.782,62** | **-9.405.782,62** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 5.877.226,19 | 6.128.000,00 | 6.128.000,00 | 0,00 | 6.119.214,41 | -8.785,59 | -8.785,59 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.877.226,19** | **6.128.000,00** | **6.128.000,00** | **0,00** | **6.119.214,41** | **-8.785,59** | **-8.785,59** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **5.877.226,19** | **6.128.000,00** | **6.128.000,00** | **0,00** | **6.119.214,41** | **-8.785,59** | **-8.785,59** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 16.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV203010 | Investitionspauschale nach dem GFG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100.000,00 | 5.083.978,10 |
| INV203020 | Investitionspauschale Altenhilfe/-pflege | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 660.000,00 | 657.727,31 |
| INV203040 | Sportpauschale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 368.000,00 | 377.509,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 16. | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 16.01 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 16.01.02 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.894,44 | -7.894,44 | -7.894,44 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | -81.000,00 | -81.000,00 | 0,00 | 0,00 | 81.000,00 | 81.000,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 | -250,00 | -250,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -818,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.993,22 | -18.993,22 | -18.993,22 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.460.409,57 | -5.835.500,00 | -5.835.500,00 | 0,00 | -979.247,22 | 4.856.252,78 | 4.856.252,78 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.461.727,92** | **-5.916.500,00** | **-5.916.500,00** | **0,00** | **-1.006.384,88** | **4.910.115,12** | **4.910.115,12** | **0,00** |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 16.904,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 9.319,70 | -20.680,30 | -20.680,30 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.263,00 | 83.500,00 | 83.500,00 | 0,00 | 2.290,00 | -81.210,00 | -81.210,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.618.926,49 | 4.635.200,00 | 4.635.200,00 | 0,00 | 3.517.603,16 | -1.117.596,84 | -1.117.596,84 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.638.093,49** | **4.748.700,00** | **4.748.700,00** | **0,00** | **3.529.212,86** | **-1.219.487,14** | **-1.219.487,14** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.176.365,57** | **-1.167.800,00** | **-1.167.800,00** | **0,00** | **2.522.827,98** | **3.690.627,98** | **3.690.627,98** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | -5.306.181,57 | -2.991.300,00 | -2.991.300,00 | 0,00 | -3.793.398,14 | -802.098,14 | -802.098,14 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 7.346.535,76 | 8.225.000,00 | 8.225.000,00 | 0,00 | 7.916.278,71 | -308.721,29 | -308.721,29 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **2.040.354,19** | **5.233.700,00** | **5.233.700,00** | **0,00** | **4.122.880,57** | **-1.110.819,43** | **-1.110.819,43** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **3.216.719,76** | **4.065.900,00** | **4.065.900,00** | **0,00** | **6.645.708,55** | **2.579.808,55** | **2.579.808,55** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | -1.515.000,00 | -1.515.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.515.000,00 | 1.515.000,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **-1.515.000,00** | **-1.515.000,00** | **0,00** | **0,00** | **1.515.000,00** | **1.515.000,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **3.216.719,76** | **2.550.900,00** | **2.550.900,00** | **0,00** | **6.645.708,55** | **4.094.808,55** | **4.094.808,55** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **3.216.719,76** | **2.550.900,00** | **2.550.900,00** | **0,00** | **6.645.708,55** | **4.094.808,55** | **4.094.808,55** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **3.216.719,76** | **2.550.900,00** | **2.550.900,00** | **0,00** | **6.645.708,55** | **4.094.808,55** | **4.094.808,55** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 16.01.02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 9.383,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.399,34 | 9.399,34 | 9.399,34 | 0,00 |
| 20 | + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen | 95.047,53 | 78.000,00 | 78.000,00 | 0,00 | 413.707,33 | 335.707,33 | 335.707,33 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **104.430,93** | **78.000,00** | **78.000,00** | **0,00** | **423.106,67** | **345.106,67** | **345.106,67** | **0,00** |
| 27 | - Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | -4.351,85 | -4.351,85 | -10.867,02 | -10.867,02 | -6.515,17 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **-4.351,85** | **-4.351,85** | **-10.867,02** | **-10.867,02** | **-6.515,17** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **104.430,93** | **78.000,00** | **73.648,15** | **-4.351,85** | **412.239,65** | **334.239,65** | **338.591,50** | **0,00** |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest. | 20.570.000,00 | 62.769.650,00 | 62.769.650,00 | 0,00 | 21.303.558,38 | -41.466.091,62 | -41.466.091,62 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 273.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 521.708.110,00 | 521.708.110,00 | 521.708.110,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest. | -5.347.947,58 | -14.600.000,00 | -14.600.000,00 | 0,00 | -10.555.996,65 | 4.044.003,35 | 4.044.003,35 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich. | -272.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -512.500.000,00 | -512.500.000,00 | -512.500.000,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)** | **16.222.052,42** | **48.169.650,00** | **48.169.650,00** | **0,00** | **19.955.671,73** | **-28.213.978,27** | **-28.213.978,27** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 16.01.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV201110 | Ankauf Gewag Aktien | 0,00 | 0,00 | -4.351,85 | -4.351,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV202020 | Darlehensrückflüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78.000,00 | 413.707,33 |
| INV204000 | Aufnahme von Investitionskrediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55.769.650,00 | 16.050.000,00 |
| INV204010 | Ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | 0,00 | -7.600.000,00 | 0,00 | -5.371.808,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV204020 | Umschuldung von Investitionskrediten | 0,00 | -7.000.000,00 | 0,00 | -5.184.188,38 | 0,00 | 7.000.000,00 | 5.253.558,38 |
| INV205020 | Zuführung Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.515,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV209010 | Veräußerungserlöse aus Anlagevermögen (alle FD) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.399,34 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 17.01.01 Stockder-Stiftung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 17. | Stiftungen |
| **Produktgruppe** | 17.01 | Rechtlich unselbständige Stiftungen |
| **Produkt** | 17.01.01 | Stockder-Stiftung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -50.000,00 | -50.000,00 | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -518,96 | -450,00 | -450,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 | 450,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-50.518,96** | **-50.450,00** | **-50.450,00** | **0,00** | **-50.000,00** | **450,00** | **450,00** | **0,00** |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 468,80 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 541,69 | 41,69 | 41,69 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 38.890,33 | 52.500,00 | 52.500,00 | 0,00 | 48.000,00 | -4.500,00 | -4.500,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 410,39 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 231,54 | -18,46 | -18,46 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **39.769,52** | **53.250,00** | **53.250,00** | **0,00** | **48.773,23** | **-4.476,77** | **-4.476,77** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-10.749,44** | **2.800,00** | **2.800,00** | **0,00** | **-1.226,77** | **-4.026,77** | **-4.026,77** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | -6.832,50 | -3.300,00 | -3.300,00 | 0,00 | -7.269,00 | -3.969,00 | -3.969,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 518,96 | 450,00 | 450,00 | 0,00 | 0,00 | -450,00 | -450,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **-6.313,54** | **-2.850,00** | **-2.850,00** | **0,00** | **-7.269,00** | **-4.419,00** | **-4.419,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-17.062,98** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** | **-8.495,77** | **-8.445,77** | **-8.445,77** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 17.01.01 Stockder-Stiftung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 20 | + Einz. a. d. Veräußerung von Finanzanlagen | 181.636,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **181.636,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **181.636,29** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 33 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen f. Invest. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen f. Invest. | -181.636,29 | -11.500,00 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 11.500,00 | 11.500,00 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung/Gewährung von Darlehen z. Liqu.-Sich. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Z.33-36)** | **-181.636,29** | **-11.500,00** | **-11.500,00** | **0,00** | **0,00** | **11.500,00** | **11.500,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 17.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV208010 | Ordentliche Tilgung Stockder-Stiftung | 0,00 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 17.01.02 Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 17. | Stiftungen |
| **Produktgruppe** | 17.01 | Rechtlich unselbständige Stiftungen |
| **Produkt** | 17.01.02 | Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -36,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-36,56** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.028,91 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | -1.300,00 | -1.300,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 591,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.619,94** | **1.300,00** | **1.300,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.300,00** | **-1.300,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.583,38** | **1.300,00** | **1.300,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.300,00** | **-1.300,00** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | -2.583,38 | -1.300,00 | -1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **-2.583,38** | **-1.300,00** | **-1.300,00** | **0,00** | **0,00** | **1.300,00** | **1.300,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 17.01.02 Sonstige rechtlich unselbständige Stiftungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.09.01 Kassen- und Steuerwesen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.09 | Finanzwesen |
| **Produkt** | 01.09.01 | Kassen- und Steuerwesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -124,26 | -100,00 | -100,00 | 0,00 | -124,25 | -24,25 | -24,25 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.212,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 | -1.188,00 | 1.312,00 | 1.312,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -149.910,82 | -192.900,00 | -192.900,00 | 0,00 | -169.399,33 | 23.500,67 | 23.500,67 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -757.761,74 | -601.300,00 | -601.300,00 | 0,00 | -935.352,67 | -334.052,67 | -334.052,67 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-909.008,82** | **-796.800,00** | **-796.800,00** | **0,00** | **-1.106.064,25** | **-309.264,25** | **-309.264,25** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.328.140,97 | 2.441.700,00 | 2.441.700,00 | 0,00 | 2.427.661,15 | -14.038,85 | -14.038,85 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 50.006,24 | 84.000,00 | 84.000,00 | 0,00 | 49.268,05 | -34.731,95 | -34.731,95 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.520,14 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.435,60 | -64,40 | -64,40 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.040.137,50 | 522.400,00 | 522.400,00 | 0,00 | 948.998,77 | 426.598,77 | 426.598,77 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **3.421.804,85** | **3.049.600,00** | **3.049.600,00** | **0,00** | **3.427.363,57** | **377.763,57** | **377.763,57** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.512.796,03** | **2.252.800,00** | **2.252.800,00** | **0,00** | **2.321.299,32** | **68.499,32** | **68.499,32** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 752,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **752,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.513.548,03** | **2.252.800,00** | **2.252.800,00** | **0,00** | **2.321.299,32** | **68.499,32** | **68.499,32** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.513.548,03** | **2.252.800,00** | **2.252.800,00** | **0,00** | **2.321.299,32** | **68.499,32** | **68.499,32** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.565,68 | 1.700,00 | 1.700,00 | 0,00 | 1.011,70 | -688,30 | -688,30 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.565,68** | **1.700,00** | **1.700,00** | **0,00** | **1.011,70** | **-688,30** | **-688,30** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.515.113,71** | **2.254.500,00** | **2.254.500,00** | **0,00** | **2.322.311,02** | **67.811,02** | **67.811,02** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.515.113,71** | **2.254.500,00** | **2.254.500,00** | **0,00** | **2.322.311,02** | **67.811,02** | **67.811,02** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.09.01 Kassen- und Steuerwesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.12 | Gebäudemanagement |
| **Produkt** | 01.12.01 | Gebäudemanagement |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.590.357,06 | -2.969.100,00 | -2.969.100,00 | 0,00 | -2.454.908,07 | 514.191,93 | 514.191,93 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | -2.129,25 | 7.870,75 | 7.870,75 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -153.717,54 | -204.450,00 | -204.450,00 | 0,00 | -127.898,05 | 76.551,95 | 76.551,95 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -426.889,40 | -380.100,00 | -380.100,00 | 0,00 | -405.840,31 | -25.740,31 | -25.740,31 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -192.642,22 | -15.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | -40.036,44 | -25.036,44 | -25.036,44 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -170.130,62 | -100.000,00 | -100.000,00 | 0,00 | -59.391,97 | 40.608,03 | 40.608,03 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-4.533.736,84** | **-3.678.650,00** | **-3.678.650,00** | **0,00** | **-3.090.204,09** | **588.445,91** | **588.445,91** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 10.816.622,25 | 10.549.200,00 | 10.549.200,00 | 0,00 | 11.413.810,46 | 864.610,46 | 864.610,46 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13.787.809,93 | 13.212.550,00 | 17.198.791,61 | 3.986.241,61 | 15.831.461,41 | 2.618.911,41 | -1.367.330,20 | -577.751,61 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 11.665.064,27 | 10.223.200,00 | 10.223.200,00 | 0,00 | 12.702.709,13 | 2.479.509,13 | 2.479.509,13 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.635,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 | 1.635,00 | -165,00 | -165,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.892.427,55 | 3.760.400,00 | 3.760.400,00 | 0,00 | 4.389.632,61 | 629.232,61 | 629.232,61 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **40.163.559,00** | **37.747.150,00** | **41.733.391,61** | **3.986.241,61** | **44.339.248,61** | **6.592.098,61** | **2.605.857,00** | **-577.751,61** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **35.629.822,16** | **34.068.500,00** | **38.054.741,61** | **3.986.241,61** | **41.249.044,52** | **7.180.544,52** | **3.194.302,91** | **-577.751,61** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **35.629.822,16** | **34.068.500,00** | **38.054.741,61** | **3.986.241,61** | **41.249.044,52** | **7.180.544,52** | **3.194.302,91** | **-577.751,61** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.096.622,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.737.877,45 | -1.737.877,45 | -1.737.877,45 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.096.622,21** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.737.877,45** | **-1.737.877,45** | **-1.737.877,45** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **34.533.199,95** | **34.068.500,00** | **38.054.741,61** | **3.986.241,61** | **39.511.167,07** | **5.442.667,07** | **1.456.425,46** | **-577.751,61** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 162.327,81 | 157.400,00 | 157.400,00 | 0,00 | 157.946,24 | 546,24 | 546,24 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **162.327,81** | **157.400,00** | **157.400,00** | **0,00** | **157.946,24** | **546,24** | **546,24** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **34.695.527,76** | **34.225.900,00** | **38.212.141,61** | **3.986.241,61** | **39.669.113,31** | **5.443.213,31** | **1.456.971,70** | **-577.751,61** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **34.695.527,76** | **34.225.900,00** | **38.212.141,61** | **3.986.241,61** | **39.669.113,31** | **5.443.213,31** | **1.456.971,70** | **-577.751,61** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.12.01 Gebäudemanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 200.100,00 | 200.100,00 | 0,00 | 5.450,00 | -194.650,00 | -194.650,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **200.100,00** | **200.100,00** | **0,00** | **5.450,00** | **-194.650,00** | **-194.650,00** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | -7.389,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -264.567,61 | -7.097.000,00 | -7.264.203,89 | -167.203,89 | -81.318,27 | 7.015.681,73 | 7.182.885,62 | 601.936,74 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -30.142,95 | -10.000,00 | -254.256,25 | -244.256,25 | -14.025,20 | -4.025,20 | 240.231,05 | 249.409,33 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-302.099,57** | **-7.107.000,00** | **-7.518.460,14** | **-411.460,14** | **-95.343,47** | **7.011.656,53** | **7.423.116,67** | **851.346,07** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-302.099,57** | **-6.906.900,00** | **-7.318.360,14** | **-411.460,14** | **-89.893,47** | **6.817.006,53** | **7.228.466,67** | **851.346,07** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.12.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV280010 | Ausrüstungsgegenstände Gebäudemanagement | -3.572,20 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 11.571,56 | 0,00 | 0,00 |
| INV280090 | Erweiterung des Rathauses | -162.218,96 | -2.840.000,00 | -8.890,49 | -20.253,60 | 387.636,89 | 0,00 | 0,00 |
| INV280100 | Investitionen in Verwaltungsgebäuden | -46.489,05 | 0,00 | 0,00 | -7.606,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV280110 | Sanierung Bergischer Löwe (Rathausplatz) | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV280120 | Sanierung Ehrenhain Reinshagen | 0,00 | -667.000,00 | 0,00 | -52.767,61 | 47.232,39 | 200.100,00 | 0,00 |
| INV280130 | Vermögenswirksame Erhaltungsmaßnahmen an Gebäuden | 0,00 | -3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV280140 | Brandschutzmaßnahmen an Verwaltungsgebäuden | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | -4.932,54 | 27.067,46 | 0,00 | 0,00 |
| INV280150 | Unterbrechungsfreie Stromversorgung Rathaus | -10.743,75 | 0,00 | -244.256,25 | -6.418,48 | 237.837,77 | 0,00 | 0,00 |
| INV280160 | Herrichtung GGS Honsberg zur Fachhochschule | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV280180 | Teilerneuerung Technische Infrastruktur Hackenberg | -71.686,60 | 0,00 | -8.313,40 | -3.364,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV280190 | Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV280210 | Nicht-öffentl. Ladestationen an städt. Gebäuden | -7.389,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.450,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.02 Musik- und Kunstschule

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.01 | Kulturmanagement |
| **Produkt** | 04.01.02 | Musik- und Kunstschule |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -123.086,14 | -1.100,00 | -1.100,00 | 0,00 | -277.459,82 | -276.359,82 | -276.359,82 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -341.937,03 | -400.500,00 | -400.500,00 | 0,00 | -392.024,51 | 8.475,49 | 8.475,49 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.721,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.145,59 | -3.145,59 | -3.145,59 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-467.745,09** | **-401.600,00** | **-401.600,00** | **0,00** | **-672.629,92** | **-271.029,92** | **-271.029,92** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 839.196,60 | 902.850,00 | 902.850,00 | 0,00 | 854.188,20 | -48.661,80 | -48.661,80 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 342.472,36 | 444.350,00 | 444.350,00 | 0,00 | 393.087,79 | -51.262,21 | -51.262,21 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 8.214,55 | 7.100,00 | 7.100,00 | 0,00 | 8.406,00 | 1.306,00 | 1.306,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 69.090,68 | 27.250,00 | 27.250,00 | 0,00 | 126.093,47 | 98.843,47 | 98.843,47 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.258.974,19** | **1.381.550,00** | **1.381.550,00** | **0,00** | **1.381.775,46** | **225,46** | **225,46** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **791.229,10** | **979.950,00** | **979.950,00** | **0,00** | **709.145,54** | **-270.804,46** | **-270.804,46** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **791.229,10** | **979.950,00** | **979.950,00** | **0,00** | **709.145,54** | **-270.804,46** | **-270.804,46** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -34.697,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-34.697,97** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **756.531,13** | **979.950,00** | **979.950,00** | **0,00** | **709.145,54** | **-270.804,46** | **-270.804,46** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.426,62 | 1.350,00 | 1.350,00 | 0,00 | 458,13 | -891,87 | -891,87 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.426,62** | **1.350,00** | **1.350,00** | **0,00** | **458,13** | **-891,87** | **-891,87** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **757.957,75** | **981.300,00** | **981.300,00** | **0,00** | **709.603,67** | **-271.696,33** | **-271.696,33** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **757.957,75** | **981.300,00** | **981.300,00** | **0,00** | **709.603,67** | **-271.696,33** | **-271.696,33** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.02 Musik- und Kunstschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.287,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.287,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -10.089,13 | -5.000,00 | -17.566,30 | -12.566,30 | -18.565,30 | -13.565,30 | -999,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-10.089,13** | **-5.000,00** | **-17.566,30** | **-12.566,30** | **-18.565,30** | **-13.565,30** | **-999,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-7.801,61** | **-5.000,00** | **-17.566,30** | **-12.566,30** | **-18.565,30** | **-13.565,30** | **-999,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV442010 | Musik- und Kunstschule - Einrichtung und Material | -10.089,13 | -5.000,00 | -12.566,30 | -18.565,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.02.01 Volkshochschule

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.02 | Volkshochschule |
| **Produkt** | 04.02.01 | Volkshochschule |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -713.692,07 | -432.200,00 | -432.200,00 | 0,00 | -947.066,61 | -514.866,61 | -514.866,61 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -126.729,00 | -223.800,00 | -223.800,00 | 0,00 | -239.971,03 | -16.171,03 | -16.171,03 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -200,92 | -200,92 | -200,92 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -859,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -871,99 | -871,99 | -871,99 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-841.280,64** | **-656.000,00** | **-656.000,00** | **0,00** | **-1.188.110,55** | **-532.110,55** | **-532.110,55** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 823.937,29 | 787.200,00 | 787.200,00 | 0,00 | 785.363,01 | -1.836,99 | -1.836,99 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 348.945,44 | 209.000,00 | 209.000,00 | 0,00 | 419.069,82 | 210.069,82 | 210.069,82 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.995,40 | 4.600,00 | 4.600,00 | 0,00 | 4.239,69 | -360,31 | -360,31 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.953,01 | 32.700,00 | 32.700,00 | 0,00 | 125.252,79 | 92.552,79 | 92.552,79 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.277.831,14** | **1.033.500,00** | **1.033.500,00** | **0,00** | **1.333.925,31** | **300.425,31** | **300.425,31** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **436.550,50** | **377.500,00** | **377.500,00** | **0,00** | **145.814,76** | **-231.685,24** | **-231.685,24** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **436.550,50** | **377.500,00** | **377.500,00** | **0,00** | **145.814,76** | **-231.685,24** | **-231.685,24** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -118.792,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-118.792,17** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **317.758,33** | **377.500,00** | **377.500,00** | **0,00** | **145.814,76** | **-231.685,24** | **-231.685,24** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 679,06 | 950,00 | 950,00 | 0,00 | 134,89 | -815,11 | -815,11 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **679,06** | **950,00** | **950,00** | **0,00** | **134,89** | **-815,11** | **-815,11** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **318.437,39** | **378.450,00** | **378.450,00** | **0,00** | **145.949,65** | **-232.500,35** | **-232.500,35** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **318.437,39** | **378.450,00** | **378.450,00** | **0,00** | **145.949,65** | **-232.500,35** | **-232.500,35** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.02.01 Volkshochschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -7.447,54 | -5.000,00 | -12.482,34 | -7.482,34 | 0,00 | 5.000,00 | 12.482,34 | 12.482,34 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-7.447,54** | **-5.000,00** | **-12.482,34** | **-7.482,34** | **0,00** | **5.000,00** | **12.482,34** | **12.482,34** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-7.447,54** | **-5.000,00** | **-12.482,34** | **-7.482,34** | **0,00** | **5.000,00** | **12.482,34** | **12.482,34** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.02.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV441100 | Volkshochschule Einrichtung und Sachmittel | -7.447,54 | -5.000,00 | -7.482,34 | 0,00 | 12.482,34 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.03.01 Bibliothek

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.03 | Bibliothek |
| **Produkt** | 04.03.01 | Bibliothek |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -9.779,58 | -9.050,00 | -9.050,00 | 0,00 | -11.079,69 | -2.029,69 | -2.029,69 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -102,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -42,00 | -42,00 | -42,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -31.720,09 | -70.400,00 | -70.400,00 | 0,00 | -38.929,52 | 31.470,48 | 31.470,48 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -11.271,55 | -5.400,00 | -5.400,00 | 0,00 | -14.421,08 | -9.021,08 | -9.021,08 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-52.873,22** | **-84.850,00** | **-84.850,00** | **0,00** | **-64.472,29** | **20.377,71** | **20.377,71** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.041.904,12 | 1.104.800,00 | 1.104.800,00 | 0,00 | 1.066.531,78 | -38.268,22 | -38.268,22 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 27.884,34 | 20.350,00 | 20.350,00 | 0,00 | 9.976,94 | -10.373,06 | -10.373,06 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 18.810,87 | 45.300,00 | 45.300,00 | 0,00 | 18.872,53 | -26.427,47 | -26.427,47 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 138.876,16 | 149.200,00 | 149.200,00 | 0,00 | 153.213,25 | 4.013,25 | 4.013,25 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.227.475,49** | **1.319.650,00** | **1.319.650,00** | **0,00** | **1.248.594,50** | **-71.055,50** | **-71.055,50** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.174.602,27** | **1.234.800,00** | **1.234.800,00** | **0,00** | **1.184.122,21** | **-50.677,79** | **-50.677,79** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.174.602,27** | **1.234.800,00** | **1.234.800,00** | **0,00** | **1.184.122,21** | **-50.677,79** | **-50.677,79** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -111.475,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-111.475,99** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.063.126,28** | **1.234.800,00** | **1.234.800,00** | **0,00** | **1.184.122,21** | **-50.677,79** | **-50.677,79** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 784,33 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 134,89 | -965,11 | -965,11 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **784,33** | **1.100,00** | **1.100,00** | **0,00** | **134,89** | **-965,11** | **-965,11** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.063.910,61** | **1.235.900,00** | **1.235.900,00** | **0,00** | **1.184.257,10** | **-51.642,90** | **-51.642,90** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.063.910,61** | **1.235.900,00** | **1.235.900,00** | **0,00** | **1.184.257,10** | **-51.642,90** | **-51.642,90** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.03.01 Bibliothek

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -400.000,00 | -403.718,81 | -3.718,81 | -8.300,00 | 391.700,00 | 395.418,81 | 95.418,81 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -15.000,00 | -307.800,77 | -292.800,77 | 0,00 | 15.000,00 | 307.800,77 | 306.801,77 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-415.000,00** | **-711.519,58** | **-296.519,58** | **-8.300,00** | **406.700,00** | **703.219,58** | **402.220,58** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-415.000,00** | **-711.519,58** | **-296.519,58** | **-8.300,00** | **406.700,00** | **703.219,58** | **402.220,58** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.03.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV443000 | Umbau Stadtbibliothek/Bildungszentrum | 0,00 | 0,00 | -3.718,81 | 0,00 | 3.718,81 | 0,00 | 0,00 |
| INV443020 | Erneuerung RFID-Technologie Bibliothek | 0,00 | 0,00 | -250.000,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV443100 | Stadtbücherei Ausstattung | 0,00 | -15.000,00 | -42.800,77 | 0,00 | 56.801,77 | 0,00 | 0,00 |
| INV443400 | Stadtteilbibliothek Lü. - Umbau ehem. Feuerwache | 0,00 | -400.000,00 | 0,00 | -8.300,00 | 91.700,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.01 Teo Otto Theater

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.01 | Kulturmanagement |
| **Produkt** | 04.01.01 | Teo Otto Theater |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -492.208,83 | -1.450,00 | -1.450,00 | 0,00 | -216.224,90 | -214.774,90 | -214.774,90 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -136.330,68 | -462.000,00 | -462.000,00 | 0,00 | -361.672,69 | 100.327,31 | 100.327,31 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.709,93 | -119.450,00 | -119.450,00 | 0,00 | -20.340,45 | 99.109,55 | 99.109,55 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -60,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -30,00 | -30,00 | -30,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-632.309,44** | **-582.900,00** | **-582.900,00** | **0,00** | **-598.268,04** | **-15.368,04** | **-15.368,04** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 925.118,21 | 1.025.800,00 | 1.025.800,00 | 0,00 | 1.054.061,74 | 28.261,74 | 28.261,74 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 674.559,38 | 944.000,00 | 944.000,00 | 0,00 | 912.426,64 | -31.573,36 | -31.573,36 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 26.530,09 | 25.600,00 | 25.600,00 | 0,00 | 26.809,15 | 1.209,15 | 1.209,15 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.561,66 | 16.561,66 | 16.561,66 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 412.141,42 | 168.250,00 | 168.250,00 | 0,00 | 242.128,82 | 73.878,82 | 73.878,82 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.038.349,10** | **2.163.650,00** | **2.163.650,00** | **0,00** | **2.251.988,01** | **88.338,01** | **88.338,01** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.406.039,66** | **1.580.750,00** | **1.580.750,00** | **0,00** | **1.653.719,97** | **72.969,97** | **72.969,97** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.406.039,66** | **1.580.750,00** | **1.580.750,00** | **0,00** | **1.653.719,97** | **72.969,97** | **72.969,97** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -124.399,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-124.399,45** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.281.640,21** | **1.580.750,00** | **1.580.750,00** | **0,00** | **1.653.719,97** | **72.969,97** | **72.969,97** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 8.660,89 | 8.650,00 | 8.650,00 | 0,00 | 8.404,16 | -245,84 | -245,84 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **8.660,89** | **8.650,00** | **8.650,00** | **0,00** | **8.404,16** | **-245,84** | **-245,84** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.290.301,10** | **1.589.400,00** | **1.589.400,00** | **0,00** | **1.662.124,13** | **72.724,13** | **72.724,13** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.290.301,10** | **1.589.400,00** | **1.589.400,00** | **0,00** | **1.662.124,13** | **72.724,13** | **72.724,13** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.01 Teo Otto Theater

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -73.024,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.613,42 | -26.613,42 | -26.613,42 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -8.280,12 | -13.500,00 | -20.300,00 | -6.800,00 | -26.893,16 | -13.393,16 | -6.593,16 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -90.831,29 | -90.831,29 | 0,00 | 0,00 | 90.831,29 | 64.217,87 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-81.304,70** | **-13.500,00** | **-111.131,29** | **-97.631,29** | **-53.506,58** | **-40.006,58** | **57.624,71** | **64.217,87** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-81.304,70** | **-13.500,00** | **-111.131,29** | **-97.631,29** | **-53.506,58** | **-40.006,58** | **57.624,71** | **64.217,87** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV460100 | Teo Otto Theater - Einrichtungsgegenstände | -8.280,12 | -13.500,00 | -6.800,00 | -26.893,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV460300 | Teo Otto Theater - Investitionen am Gebäude | -73.024,58 | 0,00 | -90.831,29 | -26.613,42 | 64.217,87 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.05 Kulturförderung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.01 | Kulturmanagement |
| **Produkt** | 04.01.05 | Kulturförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -17.021,97 | -2.900,00 | -2.900,00 | 0,00 | -21.585,85 | -18.685,85 | -18.685,85 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.425,73 | -4.425,73 | -4.425,73 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -26,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-17.047,97** | **-2.900,00** | **-2.900,00** | **0,00** | **-26.011,58** | **-23.111,58** | **-23.111,58** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 162.070,36 | 157.650,00 | 157.650,00 | 0,00 | 162.744,86 | 5.094,86 | 5.094,86 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 26.991,35 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 32.523,17 | 22.523,17 | 22.523,17 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 86.419,08 | 95.450,00 | 95.450,00 | 0,00 | 86.419,07 | -9.030,93 | -9.030,93 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.334.290,31 | 2.142.850,00 | 2.142.850,00 | 0,00 | 2.111.820,37 | -31.029,63 | -31.029,63 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.999,49 | 17.550,00 | 17.550,00 | 0,00 | 60.599,41 | 43.049,41 | 43.049,41 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.626.770,59** | **2.423.500,00** | **2.423.500,00** | **0,00** | **2.454.106,88** | **30.606,88** | **30.606,88** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.609.722,62** | **2.420.600,00** | **2.420.600,00** | **0,00** | **2.428.095,30** | **7.495,30** | **7.495,30** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.609.722,62** | **2.420.600,00** | **2.420.600,00** | **0,00** | **2.428.095,30** | **7.495,30** | **7.495,30** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.609.722,62** | **2.420.600,00** | **2.420.600,00** | **0,00** | **2.428.095,30** | **7.495,30** | **7.495,30** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 124,50 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | -150,00 | -150,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **124,50** | **150,00** | **150,00** | **0,00** | **0,00** | **-150,00** | **-150,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.609.847,12** | **2.420.750,00** | **2.420.750,00** | **0,00** | **2.428.095,30** | **7.345,30** | **7.345,30** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.609.847,12** | **2.420.750,00** | **2.420.750,00** | **0,00** | **2.428.095,30** | **7.345,30** | **7.345,30** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.05 Kulturförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -494.071,78 | -1.255.500,00 | -2.369.909,99 | -1.114.409,99 | -770.599,85 | 484.900,15 | 1.599.310,14 | 1.598.810,14 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-494.071,78** | **-1.255.500,00** | **-2.369.909,99** | **-1.114.409,99** | **-770.599,85** | **484.900,15** | **1.599.310,14** | **1.598.810,14** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-494.071,78** | **-1.255.500,00** | **-2.369.909,99** | **-1.114.409,99** | **-770.599,85** | **484.900,15** | **1.599.310,14** | **1.598.810,14** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.05

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV410110 | Instandsetzung Schloss Burg | -429.909,16 | -455.500,00 | -1.096.335,30 | -594.236,47 | 957.098,83 | 0,00 | 0,00 |
| INV410130 | Brandschutzmaßnahmen Klosterkirche | -64.162,62 | -800.000,00 | -18.074,69 | -176.363,38 | 641.711,31 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.04 Deutsches Röntgen-Museum

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.01 | Kulturmanagement |
| **Produkt** | 04.01.04 | Deutsches Röntgen-Museum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -127.149,35 | -83.550,00 | -83.550,00 | 0,00 | -139.383,34 | -55.833,34 | -55.833,34 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -16.970,64 | -49.950,00 | -49.950,00 | 0,00 | -45.579,18 | 4.370,82 | 4.370,82 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -7,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13,00 | -13,00 | -13,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-144.127,49** | **-133.500,00** | **-133.500,00** | **0,00** | **-184.975,52** | **-51.475,52** | **-51.475,52** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 431.301,86 | 428.700,00 | 428.700,00 | 0,00 | 513.047,22 | 84.347,22 | 84.347,22 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.136,01 | 47.000,00 | 47.000,00 | 0,00 | 45.412,46 | -1.587,54 | -1.587,54 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 99.280,94 | 90.400,00 | 90.400,00 | 0,00 | 99.937,52 | 9.537,52 | 9.537,52 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.343,69 | 28.450,00 | 28.450,00 | 0,00 | 31.366,73 | 2.916,73 | 2.916,73 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **580.062,50** | **594.550,00** | **594.550,00** | **0,00** | **689.763,93** | **95.213,93** | **95.213,93** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **435.935,01** | **461.050,00** | **461.050,00** | **0,00** | **504.788,41** | **43.738,41** | **43.738,41** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **435.935,01** | **461.050,00** | **461.050,00** | **0,00** | **504.788,41** | **43.738,41** | **43.738,41** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -8.687,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-8.687,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **427.248,01** | **461.050,00** | **461.050,00** | **0,00** | **504.788,41** | **43.738,41** | **43.738,41** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 5.832,70 | 5.850,00 | 5.850,00 | 0,00 | 5.462,80 | -387,20 | -387,20 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **5.832,70** | **5.850,00** | **5.850,00** | **0,00** | **5.462,80** | **-387,20** | **-387,20** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **433.080,71** | **466.900,00** | **466.900,00** | **0,00** | **510.251,21** | **43.351,21** | **43.351,21** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **433.080,71** | **466.900,00** | **466.900,00** | **0,00** | **510.251,21** | **43.351,21** | **43.351,21** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.04 Deutsches Röntgen-Museum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.530,61 | 18.530,61 | 18.530,61 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **18.530,61** | **18.530,61** | **18.530,61** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -101.575,22 | -400.000,00 | -1.055.549,20 | -655.549,20 | -491.322,51 | -91.322,51 | 564.226,69 | 550.595,24 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -34.450,00 | 0,00 | -5.512,00 | -5.512,00 | -32.530,96 | -32.530,96 | -27.018,96 | 975,01 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-136.025,22** | **-400.000,00** | **-1.061.061,20** | **-661.061,20** | **-523.853,47** | **-123.853,47** | **537.207,73** | **551.570,25** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-136.025,22** | **-400.000,00** | **-1.061.061,20** | **-661.061,20** | **-505.322,86** | **-105.322,86** | **555.738,34** | **551.570,25** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.04

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV414051 | Corona Ausstellung | -34.450,00 | 0,00 | -5.512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV474020 | Neukonzeption Deutsches Röntgen-Museum 3. BA | -101.575,22 | -400.000,00 | -655.549,20 | -504.953,96 | 550.595,24 | 0,00 | 0,00 |
| INV474040 | Röntgen Museum - Einr., Ausstattung u. Material | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.899,51 | 975,01 | 0,00 | 18.530,61 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 04.01.03 Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04. | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 04.01 | Kulturmanagement |
| **Produkt** | 04.01.03 | Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -19.973,65 | -1.450,00 | -1.450,00 | 0,00 | -43.511,80 | -42.061,80 | -42.061,80 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -8.026,90 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | -4.973,00 | 27,00 | 27,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -6.340,17 | -12.450,00 | -12.450,00 | 0,00 | -14.873,85 | -2.423,85 | -2.423,85 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -5.893,62 | -1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | -665,55 | 834,45 | 834,45 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -382,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -258,79 | -258,79 | -258,79 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-40.616,69** | **-20.400,00** | **-20.400,00** | **0,00** | **-64.282,99** | **-43.882,99** | **-43.882,99** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 519.001,79 | 484.100,00 | 484.100,00 | 0,00 | 513.789,76 | 29.689,76 | 29.689,76 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 38.980,17 | 27.950,00 | 27.950,00 | 0,00 | 70.478,63 | 42.528,63 | 42.528,63 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 8.116,43 | 41.700,00 | 41.700,00 | 0,00 | 8.414,64 | -33.285,36 | -33.285,36 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 53.551,33 | 33.850,00 | 33.850,00 | 0,00 | 50.321,88 | 16.471,88 | 16.471,88 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **619.649,72** | **587.600,00** | **587.600,00** | **0,00** | **643.004,91** | **55.404,91** | **55.404,91** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **579.033,03** | **567.200,00** | **567.200,00** | **0,00** | **578.721,92** | **11.521,92** | **11.521,92** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **579.033,03** | **567.200,00** | **567.200,00** | **0,00** | **578.721,92** | **11.521,92** | **11.521,92** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **579.033,03** | **567.200,00** | **567.200,00** | **0,00** | **578.721,92** | **11.521,92** | **11.521,92** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 2.848,08 | 2.750,00 | 2.750,00 | 0,00 | 2.408,02 | -341,98 | -341,98 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **2.848,08** | **2.750,00** | **2.750,00** | **0,00** | **2.408,02** | **-341,98** | **-341,98** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **581.881,11** | **569.950,00** | **569.950,00** | **0,00** | **581.129,94** | **11.179,94** | **11.179,94** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **581.881,11** | **569.950,00** | **569.950,00** | **0,00** | **581.129,94** | **11.179,94** | **11.179,94** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 04.01.03 Deutsches Werkzeugmuseum / Historisches Zentrum

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 297.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 149.000,00 | 149.000,00 | 149.000,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **297.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **149.000,00** | **149.000,00** | **149.000,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -1.411.920,84 | -1.500.000,00 | -3.096.318,52 | -1.596.318,52 | -734.506,26 | 765.493,74 | 2.361.812,26 | 2.361.812,26 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.539,00 | -21.539,00 | -21.539,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.411.920,84** | **-1.500.000,00** | **-3.096.318,52** | **-1.596.318,52** | **-756.045,26** | **743.954,74** | **2.340.273,26** | **2.361.812,26** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.114.420,84** | **-1.500.000,00** | **-3.096.318,52** | **-1.596.318,52** | **-607.045,26** | **892.954,74** | **2.489.273,26** | **2.361.812,26** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 04.01.03

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV413200 | Sanierung Haus Cleff | -1.411.920,84 | -1.500.000,00 | -1.556.318,52 | -734.506,26 | 2.321.812,26 | 0,00 | 149.000,00 |
| INV483100 | Historisches Zentrum | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.539,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV483300 | Neukonzeption Historisches Zentrum / DWM | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.20.01 Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.20 | Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport |
| **Produkt** | 01.20.01 | Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -2.448,12 | -100,00 | -100,00 | 0,00 | -3.695,06 | -3.595,06 | -3.595,06 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -40.899,53 | -33.600,00 | -33.600,00 | 0,00 | -36.255,46 | -2.655,46 | -2.655,46 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-43.347,65** | **-33.700,00** | **-33.700,00** | **0,00** | **-39.950,52** | **-6.250,52** | **-6.250,52** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 430.544,25 | 465.450,00 | 465.450,00 | 0,00 | 468.888,15 | 3.438,15 | 3.438,15 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.170,03 | 3.600,00 | 5.100,00 | 1.500,00 | 4.656,18 | 1.056,18 | -443,82 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 869,17 | 2.300,00 | 2.300,00 | 0,00 | 288,86 | -2.011,14 | -2.011,14 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.064,56 | 40.350,00 | 40.350,00 | 0,00 | 29.903,24 | -10.446,76 | -10.446,76 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **454.648,01** | **511.700,00** | **513.200,00** | **1.500,00** | **503.736,43** | **-7.963,57** | **-9.463,57** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **411.300,36** | **478.000,00** | **479.500,00** | **1.500,00** | **463.785,91** | **-14.214,09** | **-15.714,09** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **411.300,36** | **478.000,00** | **479.500,00** | **1.500,00** | **463.785,91** | **-14.214,09** | **-15.714,09** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -229,87 | -229,87 | -229,87 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-229,87** | **-229,87** | **-229,87** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **411.300,36** | **478.000,00** | **479.500,00** | **1.500,00** | **463.556,04** | **-14.443,96** | **-15.943,96** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.967,21 | 2.050,00 | 2.050,00 | 0,00 | 1.403,68 | -646,32 | -646,32 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.967,21** | **2.050,00** | **2.050,00** | **0,00** | **1.403,68** | **-646,32** | **-646,32** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **413.267,57** | **480.050,00** | **481.550,00** | **1.500,00** | **464.959,72** | **-15.090,28** | **-16.590,28** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **413.267,57** | **480.050,00** | **481.550,00** | **1.500,00** | **464.959,72** | **-15.090,28** | **-16.590,28** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.20.01 Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.145,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 881,07 | 881,07 | 881,07 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.145,26** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **881,07** | **881,07** | **881,07** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.145,26 | -20.000,00 | -43.854,74 | -23.854,74 | -7.582,74 | 12.417,26 | 36.272,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.145,26** | **-20.000,00** | **-43.854,74** | **-23.854,74** | **-7.582,74** | **12.417,26** | **36.272,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-20.000,00** | **-43.854,74** | **-23.854,74** | **-6.701,67** | **13.298,33** | **37.153,07** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.20.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVDZ2100 | Büroeinrichtung Dez. II | -1.145,26 | -20.000,00 | -23.854,74 | -7.582,74 | 0,00 | 0,00 | 881,07 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.20.03 Bergische Alten- und Pflegeeinrichtung RS gGmbH

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.20 | Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport |
| **Produkt** | 01.20.03 | Bergische Alten- und Pflegeeinrichtung RS gGmbH |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -111.655,24 | -111.650,00 | -111.650,00 | 0,00 | -111.655,24 | -5,24 | -5,24 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.296.111,22 | -1.617.350,00 | -1.617.350,00 | 0,00 | -1.122.281,41 | 495.068,59 | 495.068,59 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.407.766,46** | **-1.729.000,00** | **-1.729.000,00** | **0,00** | **-1.233.936,65** | **495.063,35** | **495.063,35** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.344.433,82 | 1.614.850,00 | 1.614.850,00 | 0,00 | 1.114.807,21 | -500.042,79 | -500.042,79 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 10,00 | -2.490,00 | -2.490,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.344.433,82** | **1.617.350,00** | **1.617.350,00** | **0,00** | **1.114.817,21** | **-502.532,79** | **-502.532,79** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-63.332,64** | **-111.650,00** | **-111.650,00** | **0,00** | **-119.119,44** | **-7.469,44** | **-7.469,44** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-63.332,64** | **-111.650,00** | **-111.650,00** | **0,00** | **-119.119,44** | **-7.469,44** | **-7.469,44** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-63.332,64** | **-111.650,00** | **-111.650,00** | **0,00** | **-119.119,44** | **-7.469,44** | **-7.469,44** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.843,75 | 3.200,00 | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | -3.200,00 | -3.200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.843,75** | **3.200,00** | **3.200,00** | **0,00** | **0,00** | **-3.200,00** | **-3.200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-61.488,89** | **-108.450,00** | **-108.450,00** | **0,00** | **-119.119,44** | **-10.669,44** | **-10.669,44** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-61.488,89** | **-108.450,00** | **-108.450,00** | **0,00** | **-119.119,44** | **-10.669,44** | **-10.669,44** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.20.03 Bergische Alten- und Pflegeeinrichtung RS gGmbH

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.02.01 Jobcenter Remscheid

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.02 | Jobcenter Remscheid |
| **Produkt** | 05.02.01 | Jobcenter Remscheid |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -1.502.533,20 | -3.000.000,00 | -3.000.000,00 | 0,00 | -1.969.963,76 | 1.030.036,24 | 1.030.036,24 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -801.443,58 | -791.200,00 | -791.200,00 | 0,00 | -842.720,70 | -51.520,70 | -51.520,70 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -20.592.763,56 | -24.791.400,00 | -24.791.400,00 | 0,00 | -21.366.137,67 | 3.425.262,33 | 3.425.262,33 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -73.723,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -187.084,01 | -187.084,01 | -187.084,01 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-22.970.463,47** | **-28.582.600,00** | **-28.582.600,00** | **0,00** | **-24.365.906,14** | **4.216.693,86** | **4.216.693,86** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.461.625,52 | 3.568.750,00 | 3.568.750,00 | 0,00 | 3.680.204,87 | 111.454,87 | 111.454,87 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 26.531.931,07 | 32.690.950,00 | 32.690.950,00 | 0,00 | 28.076.163,08 | -4.614.786,92 | -4.614.786,92 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.277.155,66 | 2.496.850,00 | 2.496.850,00 | 0,00 | 2.334.416,24 | -162.433,76 | -162.433,76 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **32.270.725,55** | **38.756.550,00** | **38.756.550,00** | **0,00** | **34.090.784,19** | **-4.665.765,81** | **-4.665.765,81** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **9.300.262,08** | **10.173.950,00** | **10.173.950,00** | **0,00** | **9.724.878,05** | **-449.071,95** | **-449.071,95** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **9.300.262,08** | **10.173.950,00** | **10.173.950,00** | **0,00** | **9.724.878,05** | **-449.071,95** | **-449.071,95** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **9.300.262,08** | **10.173.950,00** | **10.173.950,00** | **0,00** | **9.724.878,05** | **-449.071,95** | **-449.071,95** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 2.309,25 | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | -3.500,00 | -3.500,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **2.309,25** | **3.500,00** | **3.500,00** | **0,00** | **0,00** | **-3.500,00** | **-3.500,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **9.302.571,33** | **10.177.450,00** | **10.177.450,00** | **0,00** | **9.724.878,05** | **-452.571,95** | **-452.571,95** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **9.302.571,33** | **10.177.450,00** | **10.177.450,00** | **0,00** | **9.724.878,05** | **-452.571,95** | **-452.571,95** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.02.01 Jobcenter Remscheid

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.01 Allgemeines Schulwesen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.01 | Schulverwaltung |
| **Produkt** | 03.01.01 | Allgemeines Schulwesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -906.159,84 | -121.000,00 | -121.000,00 | 0,00 | -1.860.717,42 | -1.739.717,42 | -1.739.717,42 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -81.617,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -102.189,69 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | -25.957,14 | -20.957,14 | -20.957,14 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -152.616,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -231.194,87 | -231.194,87 | -231.194,87 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.242.808,96** | **-126.000,00** | **-126.000,00** | **0,00** | **-2.117.919,43** | **-1.991.919,43** | **-1.991.919,43** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 797.581,72 | 918.550,00 | 918.550,00 | 0,00 | 721.215,48 | -197.334,52 | -197.334,52 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 412.712,48 | 248.900,00 | 248.900,00 | 0,00 | 436.752,91 | 187.852,91 | 187.852,91 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 217.678,98 | 817.400,00 | 817.400,00 | 0,00 | 347.525,47 | -469.874,53 | -469.874,53 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 37.456,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58.679,83 | 58.679,83 | 58.679,83 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.774.710,60 | 277.600,00 | 277.600,00 | 0,00 | 2.771.626,08 | 2.494.026,08 | 2.494.026,08 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **3.240.140,09** | **2.262.450,00** | **2.262.450,00** | **0,00** | **4.335.799,77** | **2.073.349,77** | **2.073.349,77** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.997.331,13** | **2.136.450,00** | **2.136.450,00** | **0,00** | **2.217.880,34** | **81.430,34** | **81.430,34** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.997.331,13** | **2.136.450,00** | **2.136.450,00** | **0,00** | **2.217.880,34** | **81.430,34** | **81.430,34** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.258.358,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.258.358,07** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **738.973,06** | **2.136.450,00** | **2.136.450,00** | **0,00** | **2.217.880,34** | **81.430,34** | **81.430,34** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 738,66 | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 472,13 | -427,87 | -427,87 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **738,66** | **900,00** | **900,00** | **0,00** | **472,13** | **-427,87** | **-427,87** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **739.711,72** | **2.137.350,00** | **2.137.350,00** | **0,00** | **2.218.352,47** | **81.002,47** | **81.002,47** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **739.711,72** | **2.137.350,00** | **2.137.350,00** | **0,00** | **2.218.352,47** | **81.002,47** | **81.002,47** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.01 Allgemeines Schulwesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 780.130,40 | 780.130,40 | 780.130,40 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **780.130,40** | **780.130,40** | **780.130,40** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -3.407.925,05 | -2.061.500,00 | -4.821.262,17 | -2.759.762,17 | -1.954.217,45 | 107.282,55 | 2.867.044,72 | 5.003.543,07 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -475.432,46 | -1.318.600,00 | -1.921.487,21 | -602.887,21 | -909.323,56 | 409.276,44 | 1.012.163,65 | 1.173.843,14 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-3.883.357,51** | **-3.380.100,00** | **-6.742.749,38** | **-3.362.649,38** | **-2.863.541,01** | **516.558,99** | **3.879.208,37** | **6.177.386,21** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-3.883.357,51** | **-3.380.100,00** | **-6.742.749,38** | **-3.362.649,38** | **-2.083.410,61** | **1.296.689,39** | **4.659.338,77** | **6.177.386,21** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV400005 | Ingenieurleistungen TBR (Schulen) | 0,00 | -1.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | 1.216,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV400010 | Erneuerung von Fachräumen an Schulen | -69.864,49 | -200.000,00 | -50.000,00 | -42.076,55 | 154.632,05 | 0,00 | 0,00 |
| INV400020 | Sportgeräte für Schulen | -20.282,53 | -15.000,00 | -45.614,19 | -5.116,94 | 55.497,25 | 0,00 | 0,00 |
| INV400040 | Spielgeräte für Schulen | -84.045,74 | -70.000,00 | -194.765,67 | -89.039,97 | 182.725,70 | 0,00 | 136.266,80 |
| INV400050 | Tafeln für Schulen | 0,00 | -18.000,00 | -6.185,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV400060 | Medienentwicklungsplan | -49.378,41 | -988.500,00 | -17.850,00 | -49.253,96 | 762.780,56 | 0,00 | 0,00 |
| INV400070 | Brandschutzmaßnahmen in Schulen | -2.906.289,46 | -1.500.000,00 | -2.445.846,04 | -1.756.668,29 | 2.081.683,13 | 0,00 | 0,00 |
| INV400110 | Medienzentrum - Bild-/Tonträger, Geräte | 0,00 | -7.100,00 | -2.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV400150 | Investitionen für Ganztagesbetrieb / Inklusion | -71.851,25 | -300.000,00 | -312.416,13 | -105.070,28 | 386.908,43 | 0,00 | 30.402,01 |
| INV400171 | GS2020 - Medienentwicklungsplan (Umsetzung 2.40) | -394.374,77 | 0,00 | -274.567,94 | -278.490,88 | 2.562,53 | 0,00 | 0,00 |
| INV400190 | Ersatzbeschaffung haushaltswirtschaftliche Geräte | -33.205,86 | -20.000,00 | -11.803,51 | -100.876,30 | 15.645,05 | 0,00 | 0,00 |
| INV400210 | Sanierung Schulhofflächen | 0,00 | -260.000,00 | 0,00 | 0,00 | 258.784,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV400220 | Digitale Netzinfrastruktur (Digitalpakt) | -254.065,00 | 0,00 | 0,00 | -163.172,44 | 1.102.126,22 | 0,00 | 228.658,50 |
| INV400221 | Aktive Netzwerkkomponenten (Digitalpakt) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -264.386,61 | 102.152,80 | 0,00 | 384.803,09 |
| INV400222 | Präsentationstechnik (Digitalpakt) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 502.061,28 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV400240 | Raumlufttechnische Anlagen an Schulen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.388,79 | 568.611,21 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.02 Fördermaßnahmen für Schüler

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.01 | Schulverwaltung |
| **Produkt** | 03.01.02 | Fördermaßnahmen für Schüler |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -4.504.282,41 | -3.662.500,00 | -3.662.500,00 | 0,00 | -4.711.653,91 | -1.049.153,91 | -1.049.153,91 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.020.957,50 | -1.340.600,00 | -1.340.600,00 | 0,00 | -1.561.752,00 | -221.152,00 | -221.152,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -105.747,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -43.127,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -44.125,11 | -44.125,11 | -44.125,11 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-5.674.115,30** | **-5.003.100,00** | **-5.003.100,00** | **0,00** | **-6.317.531,02** | **-1.314.431,02** | **-1.314.431,02** | **0,00** |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.871,52 | 2.850,00 | 2.850,00 | 0,00 | 2.871,57 | 21,57 | 21,57 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 6.922.493,89 | 6.411.000,00 | 6.411.000,00 | 0,00 | 7.469.922,78 | 1.058.922,78 | 1.058.922,78 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 75.942,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.081,76 | 45.081,76 | 45.081,76 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **7.001.308,17** | **6.413.850,00** | **6.413.850,00** | **0,00** | **7.517.876,11** | **1.104.026,11** | **1.104.026,11** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.327.192,87** | **1.410.750,00** | **1.410.750,00** | **0,00** | **1.200.345,09** | **-210.404,91** | **-210.404,91** | **0,00** |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.107,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.050,68 | 1.050,68 | 1.050,68 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **1.107,90** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.050,68** | **1.050,68** | **1.050,68** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.328.300,77** | **1.410.750,00** | **1.410.750,00** | **0,00** | **1.201.395,77** | **-209.354,23** | **-209.354,23** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -17.314,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-17.314,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.310.986,52** | **1.410.750,00** | **1.410.750,00** | **0,00** | **1.201.395,77** | **-209.354,23** | **-209.354,23** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.310.986,52** | **1.410.750,00** | **1.410.750,00** | **0,00** | **1.201.395,77** | **-209.354,23** | **-209.354,23** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.310.986,52** | **1.410.750,00** | **1.410.750,00** | **0,00** | **1.201.395,77** | **-209.354,23** | **-209.354,23** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.02 Fördermaßnahmen für Schüler

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.01.03 Schülerbeförderung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.01 | Schulverwaltung |
| **Produkt** | 03.01.03 | Schülerbeförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -691.686,44 | -46.850,00 | -46.850,00 | 0,00 | -799.341,66 | -752.491,66 | -752.491,66 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.256,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.653,18 | -11.653,18 | -11.653,18 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-693.942,44** | **-46.850,00** | **-46.850,00** | **0,00** | **-810.994,84** | **-764.144,84** | **-764.144,84** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 94.241,49 | 95.900,00 | 95.900,00 | 0,00 | 102.489,33 | 6.589,33 | 6.589,33 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.211.562,07 | 2.972.500,00 | 2.972.500,00 | 0,00 | 3.817.071,99 | 844.571,99 | 844.571,99 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 130,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,74 | 21,74 | 21,74 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.743,91 | 900,00 | 900,00 | 0,00 | 0,85 | -899,15 | -899,15 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **3.308.677,85** | **3.069.300,00** | **3.069.300,00** | **0,00** | **3.919.583,91** | **850.283,91** | **850.283,91** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.614.735,41** | **3.022.450,00** | **3.022.450,00** | **0,00** | **3.108.589,07** | **86.139,07** | **86.139,07** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.614.735,41** | **3.022.450,00** | **3.022.450,00** | **0,00** | **3.108.589,07** | **86.139,07** | **86.139,07** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.614.735,41** | **3.022.450,00** | **3.022.450,00** | **0,00** | **3.108.589,07** | **86.139,07** | **86.139,07** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 40,17 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **40,17** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **0,00** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.614.775,58** | **3.022.500,00** | **3.022.500,00** | **0,00** | **3.108.589,07** | **86.089,07** | **86.089,07** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.614.775,58** | **3.022.500,00** | **3.022.500,00** | **0,00** | **3.108.589,07** | **86.089,07** | **86.089,07** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.01.03 Schülerbeförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.01 Grundschulen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.01 | Grundschulen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -49.508,54 | -88.350,00 | -88.350,00 | 0,00 | -364.608,47 | -276.258,47 | -276.258,47 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -1.049.201,14 | -681.200,00 | -681.200,00 | 0,00 | -575.909,38 | 105.290,62 | 105.290,62 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -649,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36.052,24 | -36.052,24 | -36.052,24 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -26.327,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22.880,13 | -22.880,13 | -22.880,13 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.125.686,66** | **-769.550,00** | **-769.550,00** | **0,00** | **-999.450,22** | **-229.900,22** | **-229.900,22** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 311.808,58 | 338.350,00 | 338.350,00 | 0,00 | 330.102,79 | -8.247,21 | -8.247,21 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.481.899,53 | 1.086.250,00 | 1.322.796,10 | 236.546,10 | 996.441,22 | -89.808,78 | -326.354,88 | -208.867,74 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 92.362,76 | 127.050,00 | 127.050,00 | 0,00 | 92.519,54 | -34.530,46 | -34.530,46 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 440.411,12 | 112.450,00 | 112.450,00 | 0,00 | 321.068,69 | 208.618,69 | 208.618,69 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.326.481,99** | **1.664.100,00** | **1.900.646,10** | **236.546,10** | **1.740.132,24** | **76.032,24** | **-160.513,86** | **-208.867,74** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.200.795,33** | **894.550,00** | **1.131.096,10** | **236.546,10** | **740.682,02** | **-153.867,98** | **-390.414,08** | **-208.867,74** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.200.795,33** | **894.550,00** | **1.131.096,10** | **236.546,10** | **740.682,02** | **-153.867,98** | **-390.414,08** | **-208.867,74** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.200.795,33** | **894.550,00** | **1.131.096,10** | **236.546,10** | **740.682,02** | **-153.867,98** | **-390.414,08** | **-208.867,74** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 272.928,06 | 262.850,00 | 262.850,00 | 0,00 | 265.985,72 | 3.135,72 | 3.135,72 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **272.928,06** | **262.850,00** | **262.850,00** | **0,00** | **265.985,72** | **3.135,72** | **3.135,72** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.473.723,39** | **1.157.400,00** | **1.393.946,10** | **236.546,10** | **1.006.667,74** | **-150.732,26** | **-387.278,36** | **-208.867,74** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.473.723,39** | **1.157.400,00** | **1.393.946,10** | **236.546,10** | **1.006.667,74** | **-150.732,26** | **-387.278,36** | **-208.867,74** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.01 Grundschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 446.900,00 | 446.900,00 | 0,00 | 79.223,24 | -367.676,76 | -367.676,76 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **446.900,00** | **446.900,00** | **0,00** | **79.223,24** | **-367.676,76** | **-367.676,76** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -134.797,88 | -134.797,88 | 0,00 | 0,00 | 134.797,88 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -390.414,10 | -496.500,00 | -3.088.528,02 | -2.592.028,02 | -749.925,67 | -253.425,67 | 2.338.602,35 | 2.026.049,39 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.085,04 | -62.000,00 | -68.652,39 | -6.652,39 | -5.839,67 | 56.160,33 | 62.812,72 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-392.499,14** | **-558.500,00** | **-3.291.978,29** | **-2.733.478,29** | **-755.765,34** | **-197.265,34** | **2.536.212,95** | **2.026.049,39** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-392.499,14** | **-111.600,00** | **-2.845.078,29** | **-2.733.478,29** | **-676.542,10** | **-564.942,10** | **2.168.536,19** | **2.026.049,39** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV402060 | Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Grundsch. | -2.085,04 | -17.000,00 | -1.704,62 | -1.346,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV402120 | Neubau Pavillon GGS/KGS Palmstraße | 0,00 | -496.500,00 | 0,00 | -5.168,19 | 41.331,81 | 446.900,00 | 0,00 |
| INV402130 | Sanierung Schulhof GGS Dörpfeld (KInvFöG 2) | -126.942,12 | 0,00 | -134.797,88 | -102.434,88 | 32.363,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV402140 | Sanierung Grundschule Hasenberg | -173.358,10 | 0,00 | -2.279.641,90 | -480.967,05 | 1.798.674,85 | 0,00 | 79.223,24 |
| INV402150 | Multifunktionale Ausstattung Grundschulen | 0,00 | -45.000,00 | -4.947,77 | -4.492,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV402160 | Planungskosten SEP Grundschulen | 0,00 | 0,00 | -120.000,00 | -5.973,80 | 114.026,20 | 0,00 | 0,00 |
| INV402170 | Turnhalle KGS Franziskus | -14.226,00 | 0,00 | -105.774,00 | -77.545,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV402180 | Zuwegung zum DG zum Ausbau OGS Freiherr-vom-Stein | -75.887,88 | 0,00 | -86.612,12 | -77.836,30 | 39.653,53 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.02 Hauptschulen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.02 | Hauptschulen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -10.917,18 | -5.150,00 | -5.150,00 | 0,00 | -5.168,56 | -18,56 | -18,56 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.541,50 | -13.500,00 | -13.500,00 | 0,00 | -14.376,49 | -876,49 | -876,49 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-12.458,68** | **-18.650,00** | **-18.650,00** | **0,00** | **-19.545,05** | **-895,05** | **-895,05** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 39.652,31 | 58.550,00 | 58.550,00 | 0,00 | 41.009,61 | -17.540,39 | -17.540,39 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51.449,81 | 70.700,00 | 70.700,00 | 0,00 | 48.490,51 | -22.209,49 | -22.209,49 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.724,81 | 73.850,00 | 73.850,00 | 0,00 | 5.365,92 | -68.484,08 | -68.484,08 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.237,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 23.513,68 | 31.850,00 | 31.850,00 | 0,00 | 17.973,64 | -13.876,36 | -13.876,36 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **126.577,79** | **234.950,00** | **234.950,00** | **0,00** | **112.839,68** | **-122.110,32** | **-122.110,32** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **114.119,11** | **216.300,00** | **216.300,00** | **0,00** | **93.294,63** | **-123.005,37** | **-123.005,37** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **114.119,11** | **216.300,00** | **216.300,00** | **0,00** | **93.294,63** | **-123.005,37** | **-123.005,37** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **114.119,11** | **216.300,00** | **216.300,00** | **0,00** | **93.294,63** | **-123.005,37** | **-123.005,37** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 29.578,47 | 33.950,00 | 33.950,00 | 0,00 | 28.007,33 | -5.942,67 | -5.942,67 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **29.578,47** | **33.950,00** | **33.950,00** | **0,00** | **28.007,33** | **-5.942,67** | **-5.942,67** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **143.697,58** | **250.250,00** | **250.250,00** | **0,00** | **121.301,96** | **-128.948,04** | **-128.948,04** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **143.697,58** | **250.250,00** | **250.250,00** | **0,00** | **121.301,96** | **-128.948,04** | **-128.948,04** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.02 Hauptschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 1.304.800,00 | 1.304.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.304.800,00 | -1.304.800,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **1.304.800,00** | **1.304.800,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.304.800,00** | **-1.304.800,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -1.406.100,00 | -1.421.100,00 | -15.000,00 | 0,00 | 1.406.100,00 | 1.421.100,00 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -383.000,00 | -383.000,00 | 0,00 | 0,00 | 383.000,00 | 383.000,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-1.789.100,00** | **-1.804.100,00** | **-15.000,00** | **0,00** | **1.789.100,00** | **1.804.100,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-484.300,00** | **-499.300,00** | **-15.000,00** | **0,00** | **484.300,00** | **499.300,00** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV403060 | Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Hauptschulen | 0,00 | -126.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV403110 | Erweiterungsanbau GHS Hackenberg | 0,00 | -101.300,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV403120 | Sanierung GHS Hackenberg (KInvFöG 2) | 0,00 | -1.561.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.304.800,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.03 Realschulen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.03 | Realschulen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -9.760,33 | -13.300,00 | -13.300,00 | 0,00 | -7.505,87 | 5.794,13 | 5.794,13 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -381.014,56 | -63.050,00 | -63.050,00 | 0,00 | -304.168,10 | -241.118,10 | -241.118,10 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.835,50 | -16.000,00 | -16.000,00 | 0,00 | -17.610,00 | -1.610,00 | -1.610,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -7.651,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.761,43 | -6.761,43 | -6.761,43 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-409.261,47** | **-92.350,00** | **-92.350,00** | **0,00** | **-336.045,40** | **-243.695,40** | **-243.695,40** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 134.751,99 | 134.700,00 | 134.700,00 | 0,00 | 138.163,01 | 3.463,01 | 3.463,01 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 497.999,30 | 204.300,00 | 204.300,00 | 0,00 | 454.192,46 | 249.892,46 | 249.892,46 | -2.718,93 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 26.973,68 | 24.050,00 | 24.050,00 | 0,00 | 24.111,35 | 61,35 | 61,35 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 37.197,38 | 35.850,00 | 35.850,00 | 0,00 | 19.080,11 | -16.769,89 | -16.769,89 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **696.922,35** | **398.900,00** | **398.900,00** | **0,00** | **635.546,93** | **236.646,93** | **236.646,93** | **-2.718,93** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **287.660,88** | **306.550,00** | **306.550,00** | **0,00** | **299.501,53** | **-7.048,47** | **-7.048,47** | **-2.718,93** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **287.660,88** | **306.550,00** | **306.550,00** | **0,00** | **299.501,53** | **-7.048,47** | **-7.048,47** | **-2.718,93** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **287.660,88** | **306.550,00** | **306.550,00** | **0,00** | **299.501,53** | **-7.048,47** | **-7.048,47** | **-2.718,93** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 93.282,72 | 92.100,00 | 92.100,00 | 0,00 | 83.957,42 | -8.142,58 | -8.142,58 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **93.282,72** | **92.100,00** | **92.100,00** | **0,00** | **83.957,42** | **-8.142,58** | **-8.142,58** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **380.943,60** | **398.650,00** | **398.650,00** | **0,00** | **383.458,95** | **-15.191,05** | **-15.191,05** | **-2.718,93** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **380.943,60** | **398.650,00** | **398.650,00** | **0,00** | **383.458,95** | **-15.191,05** | **-15.191,05** | **-2.718,93** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.03 Realschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | -3.965,34 | -965,34 | -965,34 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-3.000,00** | **-3.000,00** | **0,00** | **-3.965,34** | **-965,34** | **-965,34** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-3.000,00** | **-3.000,00** | **0,00** | **-3.965,34** | **-965,34** | **-965,34** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.03

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV404010 | Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Realschulen | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | -3.965,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.04 Gymnasien

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.04 | Gymnasien |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -58.649,10 | -44.450,00 | -44.450,00 | 0,00 | -36.594,41 | 7.855,59 | 7.855,59 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -565,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -13.634,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13.289,29 | -13.289,29 | -13.289,29 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-72.848,94** | **-44.450,00** | **-44.450,00** | **0,00** | **-49.883,70** | **-5.433,70** | **-5.433,70** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 286.532,69 | 299.100,00 | 299.100,00 | 0,00 | 304.065,89 | 4.965,89 | 4.965,89 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 236.598,49 | 224.250,00 | 224.250,00 | 0,00 | 254.637,46 | 30.387,46 | 30.387,46 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 76.938,73 | 67.150,00 | 67.150,00 | 0,00 | 66.607,08 | -542,92 | -542,92 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 21.761,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.223,62 | 12.223,62 | 12.223,62 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 60.512,91 | 70.550,00 | 70.550,00 | 0,00 | 62.074,80 | -8.475,20 | -8.475,20 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **682.344,81** | **661.050,00** | **661.050,00** | **0,00** | **699.608,85** | **38.558,85** | **38.558,85** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **609.495,87** | **616.600,00** | **616.600,00** | **0,00** | **649.725,15** | **33.125,15** | **33.125,15** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **609.495,87** | **616.600,00** | **616.600,00** | **0,00** | **649.725,15** | **33.125,15** | **33.125,15** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **609.495,87** | **616.600,00** | **616.600,00** | **0,00** | **649.725,15** | **33.125,15** | **33.125,15** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 207.875,90 | 204.800,00 | 204.800,00 | 0,00 | 190.233,87 | -14.566,13 | -14.566,13 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **207.875,90** | **204.800,00** | **204.800,00** | **0,00** | **190.233,87** | **-14.566,13** | **-14.566,13** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **817.371,77** | **821.400,00** | **821.400,00** | **0,00** | **839.959,02** | **18.559,02** | **18.559,02** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **817.371,77** | **821.400,00** | **821.400,00** | **0,00** | **839.959,02** | **18.559,02** | **18.559,02** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.04 Gymnasien

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 351.100,00 | 351.100,00 | 0,00 | 353.691,17 | 2.591,17 | 2.591,17 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **351.100,00** | **351.100,00** | **0,00** | **353.691,17** | **2.591,17** | **2.591,17** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -40.179,40 | -1.800.000,00 | -2.021.607,55 | -221.607,55 | -376.321,76 | 1.423.678,24 | 1.645.285,79 | 312.613,09 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.588,24 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | -8.582,70 | -3.582,70 | -3.582,70 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-41.767,64** | **-1.805.000,00** | **-2.026.607,55** | **-221.607,55** | **-384.904,46** | **1.420.095,54** | **1.641.703,09** | **312.613,09** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-41.767,64** | **-1.453.900,00** | **-1.675.507,55** | **-221.607,55** | **-31.213,29** | **1.422.686,71** | **1.644.294,26** | **312.613,09** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.04

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV405030 | Einrichtung und Ausstattung Gymnasien | -1.588,24 | -5.000,00 | 0,00 | -8.582,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV405060 | Röntgen-Gymnasium | -11.252,63 | 0,00 | -44.814,92 | -6.543,41 | 5.598,81 | 0,00 | 0,00 |
| INV405061 | Bau 3-fach Sporthalle Röntgen-Gymnasium | -17.280,83 | 0,00 | -172.430,02 | -3.481,97 | 168.948,05 | 0,00 | 0,00 |
| INV405110 | Röntgen-Gymnasium - Sonderprg. Flüchtlinge | 0,00 | 0,00 | -851,51 | -851,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV405120 | G9 Erweiterungsmaßnahmen an Gymnasien | -11.645,94 | -1.800.000,00 | -3.511,10 | -365.444,87 | 138.066,23 | 351.100,00 | 353.691,17 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.05 Gesamtschulen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.05 | Gesamtschulen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -15.884,20 | -33.850,00 | -33.850,00 | 0,00 | -13.508,65 | 20.341,35 | 20.341,35 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -155.951,96 | -251.400,00 | -251.400,00 | 0,00 | -62.472,62 | 188.927,38 | 188.927,38 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.043,15 | -6.000,00 | -6.000,00 | 0,00 | -52.760,03 | -46.760,03 | -46.760,03 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -23.457,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -24.329,06 | -24.329,06 | -24.329,06 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-198.336,88** | **-291.250,00** | **-291.250,00** | **0,00** | **-153.070,36** | **138.179,64** | **138.179,64** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 160.485,28 | 224.950,00 | 224.950,00 | 0,00 | 184.387,29 | -40.562,71 | -40.562,71 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 330.931,32 | 441.850,00 | 441.850,00 | 0,00 | 285.833,67 | -156.016,33 | -156.016,33 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 50.724,13 | 45.600,00 | 45.600,00 | 0,00 | 49.722,39 | 4.122,39 | 4.122,39 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 18.543,73 | 17.000,00 | 17.000,00 | 0,00 | 19.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 32.983,35 | 43.150,00 | 43.150,00 | 0,00 | 47.463,35 | 4.313,35 | 4.313,35 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **593.667,81** | **772.550,00** | **772.550,00** | **0,00** | **586.406,70** | **-186.143,30** | **-186.143,30** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **395.330,93** | **481.300,00** | **481.300,00** | **0,00** | **433.336,34** | **-47.963,66** | **-47.963,66** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **395.330,93** | **481.300,00** | **481.300,00** | **0,00** | **433.336,34** | **-47.963,66** | **-47.963,66** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **395.330,93** | **481.300,00** | **481.300,00** | **0,00** | **433.336,34** | **-47.963,66** | **-47.963,66** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 168.819,97 | 165.300,00 | 165.300,00 | 0,00 | 154.937,15 | -10.362,85 | -10.362,85 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **168.819,97** | **165.300,00** | **165.300,00** | **0,00** | **154.937,15** | **-10.362,85** | **-10.362,85** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **564.150,90** | **646.600,00** | **646.600,00** | **0,00** | **588.273,49** | **-58.326,51** | **-58.326,51** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **564.150,90** | **646.600,00** | **646.600,00** | **0,00** | **588.273,49** | **-58.326,51** | **-58.326,51** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.05 Gesamtschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 36.497,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **36.497,67** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -2.647,39 | -6.600.000,00 | -6.657.973,03 | -57.973,03 | 0,00 | 6.600.000,00 | 6.657.973,03 | 317.973,03 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.368,45 | -6.000,00 | -7.345,82 | -1.345,82 | -1.002,75 | 4.997,25 | 6.343,07 | 67.413,50 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-4.015,84** | **-6.606.000,00** | **-6.665.318,85** | **-59.318,85** | **-1.002,75** | **6.604.997,25** | **6.664.316,10** | **385.386,53** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **32.481,83** | **-6.606.000,00** | **-6.665.318,85** | **-59.318,85** | **-1.002,75** | **6.604.997,25** | **6.664.316,10** | **385.386,53** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.05

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV406020 | Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenst. Gesamtsch. | -1.368,45 | -6.000,00 | -1.345,82 | -1.002,75 | 67.413,50 | 0,00 | 0,00 |
| INV406050 | Erweiterung Albert-Einstein-Gesamtschule | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV406052 | Aufzug und Erw. Energiegewinnung AES (KInvFöG) | -2.647,39 | 0,00 | -17.973,03 | 0,00 | 17.973,03 | 0,00 | 0,00 |
| INV406053 | Neubau Sporthallenkomplex Albert-Einstein-Ges.sch. | 0,00 | -6.600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.06 Förderschulen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.06 | Förderschulen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -6.463,46 | -6.300,00 | -6.300,00 | 0,00 | -7.727,43 | -1.427,43 | -1.427,43 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -479.702,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -67.602,59 | -67.602,59 | -67.602,59 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -107.012,22 | -105.400,00 | -105.400,00 | 0,00 | -115.625,49 | -10.225,49 | -10.225,49 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -10.971,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14.525,83 | -14.525,83 | -14.525,83 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-604.150,00** | **-111.700,00** | **-111.700,00** | **0,00** | **-205.481,34** | **-93.781,34** | **-93.781,34** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 185.058,01 | 143.100,00 | 143.100,00 | 0,00 | 186.426,26 | 43.326,26 | 43.326,26 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 562.588,41 | 100.300,00 | 100.300,00 | 0,00 | 292.159,26 | 191.859,26 | 191.859,26 | -35.280,02 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.262,93 | 10.250,00 | 10.250,00 | 0,00 | 10.962,54 | 712,54 | 712,54 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 68.537,54 | 49.250,00 | 49.250,00 | 0,00 | 53.986,14 | 4.736,14 | 4.736,14 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **828.446,89** | **302.900,00** | **302.900,00** | **0,00** | **543.534,20** | **240.634,20** | **240.634,20** | **-35.280,02** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **224.296,89** | **191.200,00** | **191.200,00** | **0,00** | **338.052,86** | **146.852,86** | **146.852,86** | **-35.280,02** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **224.296,89** | **191.200,00** | **191.200,00** | **0,00** | **338.052,86** | **146.852,86** | **146.852,86** | **-35.280,02** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **224.296,89** | **191.200,00** | **191.200,00** | **0,00** | **338.052,86** | **146.852,86** | **146.852,86** | **-35.280,02** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 35.483,69 | 32.450,00 | 32.450,00 | 0,00 | 34.780,91 | 2.330,91 | 2.330,91 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **35.483,69** | **32.450,00** | **32.450,00** | **0,00** | **34.780,91** | **2.330,91** | **2.330,91** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **259.780,58** | **223.650,00** | **223.650,00** | **0,00** | **372.833,77** | **149.183,77** | **149.183,77** | **-35.280,02** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **259.780,58** | **223.650,00** | **223.650,00** | **0,00** | **372.833,77** | **149.183,77** | **149.183,77** | **-35.280,02** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.06 Förderschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -58.547,56 | 0,00 | -95.070,30 | -95.070,30 | -3.235,04 | -3.235,04 | 91.835,26 | 91.835,26 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-58.547,56** | **-1.000,00** | **-96.070,30** | **-95.070,30** | **-3.235,04** | **-2.235,04** | **92.835,26** | **91.835,26** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-58.547,56** | **-1.000,00** | **-96.070,30** | **-95.070,30** | **-3.235,04** | **-2.235,04** | **92.835,26** | **91.835,26** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.06

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV407040 | Einrichtung und Ausstattung Förderschulen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV407060 | Umbau Hausm.wg. in Schulr. Karl-Kind-Sch. (GS2020) | -58.547,56 | 0,00 | -5.070,30 | -3.235,04 | 1.835,26 | 0,00 | 0,00 |
| INV407070 | Planungskosten SEP Förderschulen | 0,00 | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.07 Berufskollegs

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.07 | Berufskollegs |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -44.233,53 | -65.500,00 | -65.500,00 | 0,00 | -35.480,21 | 30.019,79 | 30.019,79 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -155.774,41 | -231.900,00 | -231.900,00 | 0,00 | -127.997,68 | 103.902,32 | 103.902,32 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -184,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -33.197,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -32.442,36 | -32.442,36 | -32.442,36 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-233.389,54** | **-297.400,00** | **-297.400,00** | **0,00** | **-195.920,25** | **101.479,75** | **101.479,75** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 318.611,86 | 317.800,00 | 317.800,00 | 0,00 | 300.944,66 | -16.855,34 | -16.855,34 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 278.780,87 | 422.100,00 | 422.100,00 | 0,00 | 282.222,34 | -139.877,66 | -139.877,66 | -84.679,04 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 104.860,63 | 575.850,00 | 575.850,00 | 0,00 | 98.918,13 | -476.931,87 | -476.931,87 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 69.315,91 | 73.900,00 | 73.900,00 | 0,00 | 101.148,38 | 27.248,38 | 27.248,38 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **771.569,27** | **1.389.650,00** | **1.389.650,00** | **0,00** | **783.233,51** | **-606.416,49** | **-606.416,49** | **-84.679,04** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **538.179,73** | **1.092.250,00** | **1.092.250,00** | **0,00** | **587.313,26** | **-504.936,74** | **-504.936,74** | **-84.679,04** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **538.179,73** | **1.092.250,00** | **1.092.250,00** | **0,00** | **587.313,26** | **-504.936,74** | **-504.936,74** | **-84.679,04** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **538.179,73** | **1.092.250,00** | **1.092.250,00** | **0,00** | **587.313,26** | **-504.936,74** | **-504.936,74** | **-84.679,04** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 187.676,80 | 173.300,00 | 173.300,00 | 0,00 | 175.702,53 | 2.402,53 | 2.402,53 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **187.676,80** | **173.300,00** | **173.300,00** | **0,00** | **175.702,53** | **2.402,53** | **2.402,53** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **725.856,53** | **1.265.550,00** | **1.265.550,00** | **0,00** | **763.015,79** | **-502.534,21** | **-502.534,21** | **-84.679,04** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **725.856,53** | **1.265.550,00** | **1.265.550,00** | **0,00** | **763.015,79** | **-502.534,21** | **-502.534,21** | **-84.679,04** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.07 Berufskollegs

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -16.015.232,36 | -10.090.000,00 | -14.880.037,25 | -4.790.037,25 | -11.905.778,60 | -1.815.778,60 | 2.974.258,65 | 2.643.372,28 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.111,00 | -50.700,00 | -186.828,28 | -136.128,28 | -18.295,37 | 32.404,63 | 168.532,91 | 294.078,47 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-16.016.343,36** | **-10.140.700,00** | **-15.066.865,53** | **-4.926.165,53** | **-11.924.073,97** | **-1.783.373,97** | **3.142.791,56** | **2.937.450,75** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-16.016.343,36** | **-10.140.700,00** | **-15.066.865,53** | **-4.926.165,53** | **-11.924.073,97** | **-1.783.373,97** | **3.142.791,56** | **2.937.450,75** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.07

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV408040 | Einrichtung und Ausstattung Berufskollegs | -1.111,00 | -23.000,00 | 0,00 | -1.218,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV408050 | Lernmittel Berufskollegs | 0,00 | 0,00 | -33.981,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV408060 | Berufskolleg Technik - Beschaffung von Geräten | 0,00 | -27.700,00 | -102.147,25 | 0,00 | 43.855,51 | 0,00 | 0,00 |
| INV408061 | BK Technik - Automatisierungslabor (Digitalpakt) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36.190,32 | 250.222,96 | 0,00 | 0,00 |
| INV408070 | Neubau Berufskolleg Wirtschaft und Verwaltung | -15.999.501,62 | -9.760.000,00 | -4.564.037,86 | -11.884.565,58 | 2.439.472,28 | 0,00 | 0,00 |
| INV408080 | BK Käthe-Kollwitz - Dependance Tersteegenstr. | -15.730,74 | -150.000,00 | -2.099,39 | -2.099,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV408100 | Umnutzung ehem. Hausmeisterwhg. Berufskol. Technik | 0,00 | 0,00 | -203.900,00 | 0,00 | 203.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV408110 | Umbau Kremenholler Straße | 0,00 | -180.000,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 03.02.08 Sekundarschulen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03. | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 03.02 | Schulen |
| **Produkt** | 03.02.08 | Sekundarschulen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -4.658,13 | -2.850,00 | -2.850,00 | 0,00 | -2.600,93 | 249,07 | 249,07 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | -5.600,00 | -5.600,00 | 0,00 | 0,00 | 5.600,00 | 5.600,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -40.461,97 | -35.000,00 | -35.000,00 | 0,00 | -47.822,47 | -12.822,47 | -12.822,47 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -702,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -257,35 | -257,35 | -257,35 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-45.822,68** | **-43.450,00** | **-43.450,00** | **0,00** | **-50.680,75** | **-7.230,75** | **-7.230,75** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 58.999,10 | 59.250,00 | 59.250,00 | 0,00 | 33.948,99 | -25.301,01 | -25.301,01 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 49.443,52 | 60.900,00 | 60.900,00 | 0,00 | 71.281,39 | 10.381,39 | 10.381,39 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 5.982,23 | 4.950,00 | 4.950,00 | 0,00 | 6.274,53 | 1.324,53 | 1.324,53 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 21.279,49 | 14.500,00 | 14.500,00 | 0,00 | 29.194,18 | 14.694,18 | 14.694,18 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **137.552,34** | **139.600,00** | **139.600,00** | **0,00** | **140.699,09** | **1.099,09** | **1.099,09** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **91.729,66** | **96.150,00** | **96.150,00** | **0,00** | **90.018,34** | **-6.131,66** | **-6.131,66** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **91.729,66** | **96.150,00** | **96.150,00** | **0,00** | **90.018,34** | **-6.131,66** | **-6.131,66** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **91.729,66** | **96.150,00** | **96.150,00** | **0,00** | **90.018,34** | **-6.131,66** | **-6.131,66** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 31.291,77 | 30.250,00 | 30.250,00 | 0,00 | 28.158,85 | -2.091,15 | -2.091,15 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **31.291,77** | **30.250,00** | **30.250,00** | **0,00** | **28.158,85** | **-2.091,15** | **-2.091,15** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **123.021,43** | **126.400,00** | **126.400,00** | **0,00** | **118.177,19** | **-8.222,81** | **-8.222,81** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **123.021,43** | **126.400,00** | **126.400,00** | **0,00** | **118.177,19** | **-8.222,81** | **-8.222,81** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 03.02.08 Sekundarschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -2.500,00 | -5.000,00 | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-2.500,00** | **-5.000,00** | **-2.500,00** | **0,00** | **2.500,00** | **5.000,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-2.500,00** | **-5.000,00** | **-2.500,00** | **0,00** | **2.500,00** | **5.000,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 03.02.08

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV409010 | Einrichtung und Ausstattung Sekundarschule | 0,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 08.01.01 Sportförderung und Schulsport

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08. | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 08.01 | Sportförderung |
| **Produkt** | 08.01.01 | Sportförderung und Schulsport |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -18.390,89 | -10.250,00 | -10.250,00 | 0,00 | -14.260,63 | -4.010,63 | -4.010,63 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | -1.124,61 | 1.875,39 | 1.875,39 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-18.390,89** | **-13.250,00** | **-13.250,00** | **0,00** | **-15.385,24** | **-2.135,24** | **-2.135,24** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 273.249,50 | 284.150,00 | 284.150,00 | 0,00 | 280.930,01 | -3.219,99 | -3.219,99 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.137,19 | 65.200,00 | 65.200,00 | 0,00 | 58.486,50 | -6.713,50 | -6.713,50 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.538,46 | 43.300,00 | 43.300,00 | 0,00 | 18.802,34 | -24.497,66 | -24.497,66 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 134.740,97 | 130.200,00 | 130.200,00 | 0,00 | 140.099,83 | 9.899,83 | 9.899,83 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 153.658,73 | 105.450,00 | 105.450,00 | 0,00 | 132.811,08 | 27.361,08 | 27.361,08 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **616.324,85** | **628.300,00** | **628.300,00** | **0,00** | **631.129,76** | **2.829,76** | **2.829,76** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **597.933,96** | **615.050,00** | **615.050,00** | **0,00** | **615.744,52** | **694,52** | **694,52** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **597.933,96** | **615.050,00** | **615.050,00** | **0,00** | **615.744,52** | **694,52** | **694,52** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **597.933,96** | **615.050,00** | **615.050,00** | **0,00** | **615.744,52** | **694,52** | **694,52** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 856,66 | 2.300,00 | 2.300,00 | 0,00 | 1.146,60 | -1.153,40 | -1.153,40 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **856,66** | **2.300,00** | **2.300,00** | **0,00** | **1.146,60** | **-1.153,40** | **-1.153,40** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **598.790,62** | **617.350,00** | **617.350,00** | **0,00** | **616.891,12** | **-458,88** | **-458,88** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **598.790,62** | **617.350,00** | **617.350,00** | **0,00** | **616.891,12** | **-458,88** | **-458,88** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 08.01.01 Sportförderung und Schulsport

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 863.500,00 | 863.500,00 | 0,00 | 412.800,00 | -450.700,00 | -450.700,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **863.500,00** | **863.500,00** | **0,00** | **412.800,00** | **-450.700,00** | **-450.700,00** | **0,00** |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -5.730,00 | -979.800,00 | -979.800,00 | 0,00 | 0,00 | 979.800,00 | 979.800,00 | 150.600,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-5.730,00** | **-979.800,00** | **-979.800,00** | **0,00** | **0,00** | **979.800,00** | **979.800,00** | **150.600,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-5.730,00** | **-116.300,00** | **-116.300,00** | **0,00** | **412.800,00** | **529.100,00** | **529.100,00** | **150.600,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 08.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV450300 | Investitionszuschuss an Sportvereine | -5.730,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV450400 | Weiterleitung von Investitionszuwend. an Vereine | 0,00 | -959.800,00 | 0,00 | 0,00 | 150.600,00 | 863.500,00 | 412.800,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 08.02.01 Freibad Eschbachtal

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08. | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 08.02 | Sportstätten und Bäder |
| **Produkt** | 08.02.01 | Freibad Eschbachtal |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -837,89 | -850,00 | -850,00 | 0,00 | -837,89 | 12,11 | 12,11 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -8.249,47 | -92.400,00 | -92.400,00 | 0,00 | -45.038,16 | 47.361,84 | 47.361,84 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.772,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.790,00 | -3.790,00 | -3.790,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.335,52 | -49.335,52 | -49.335,52 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-12.859,36** | **-93.250,00** | **-93.250,00** | **0,00** | **-99.001,57** | **-5.751,57** | **-5.751,57** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 224.233,94 | 237.400,00 | 237.400,00 | 0,00 | 196.297,94 | -41.102,06 | -41.102,06 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51.108,39 | 76.850,00 | 76.850,00 | 0,00 | 55.295,09 | -21.554,91 | -21.554,91 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.148,41 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 7.022,94 | -2.977,06 | -2.977,06 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.850,00 | 2.850,00 | 2.850,00 | 0,00 | 2.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 32.507,77 | 41.200,00 | 41.200,00 | 0,00 | 40.202,77 | -997,23 | -997,23 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **317.848,51** | **368.300,00** | **368.300,00** | **0,00** | **301.668,74** | **-66.631,26** | **-66.631,26** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **304.989,15** | **275.050,00** | **275.050,00** | **0,00** | **202.667,17** | **-72.382,83** | **-72.382,83** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **304.989,15** | **275.050,00** | **275.050,00** | **0,00** | **202.667,17** | **-72.382,83** | **-72.382,83** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -675,59 | -675,59 | -675,59 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-675,59** | **-675,59** | **-675,59** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **304.989,15** | **275.050,00** | **275.050,00** | **0,00** | **201.991,58** | **-73.058,42** | **-73.058,42** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 198,25 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | -150,00 | -150,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **198,25** | **150,00** | **150,00** | **0,00** | **0,00** | **-150,00** | **-150,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **305.187,40** | **275.200,00** | **275.200,00** | **0,00** | **201.991,58** | **-73.208,42** | **-73.208,42** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **305.187,40** | **275.200,00** | **275.200,00** | **0,00** | **201.991,58** | **-73.208,42** | **-73.208,42** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 08.02.01 Freibad Eschbachtal

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500.000,00 | -1.500.000,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **1.500.000,00** | **1.500.000,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.500.000,00** | **-1.500.000,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -16.775,17 | -7.000.000,00 | -7.000.000,00 | 0,00 | -384.157,66 | 6.615.842,34 | 6.615.842,34 | 268.211,67 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -15.000,00 | -30.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-16.775,17** | **-7.015.000,00** | **-7.030.000,00** | **-15.000,00** | **-384.157,66** | **6.630.842,34** | **6.645.842,34** | **268.211,67** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-16.775,17** | **-5.515.000,00** | **-5.530.000,00** | **-15.000,00** | **-384.157,66** | **5.130.842,34** | **5.145.842,34** | **268.211,67** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 08.02.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV459200 | Freibad Eschbachtal | 0,00 | -15.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV459300 | Sanierung Freibad Eschbachtal | -16.775,17 | -7.000.000,00 | 0,00 | -384.157,66 | 268.211,67 | 1.500.000,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 08.02.02 Sportstätten

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08. | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 08.02 | Sportstätten und Bäder |
| **Produkt** | 08.02.02 | Sportstätten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -66.666,81 | -61.650,00 | -61.650,00 | 0,00 | -61.896,72 | -246,72 | -246,72 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -72.851,18 | -139.850,00 | -139.850,00 | 0,00 | -75.390,72 | 64.459,28 | 64.459,28 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -544.896,86 | -486.300,00 | -486.300,00 | 0,00 | -436.200,86 | 50.099,14 | 50.099,14 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.314,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-685.729,34** | **-687.800,00** | **-687.800,00** | **0,00** | **-573.488,30** | **114.311,70** | **114.311,70** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.069.063,24 | 2.044.400,00 | 2.044.400,00 | 0,00 | 1.939.840,46 | -104.559,54 | -104.559,54 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.703,25 | 8.703,25 | 8.703,25 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 280.747,15 | 371.600,00 | 371.600,00 | 0,00 | 419.248,19 | 47.648,19 | 47.648,19 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 77.047,87 | 173.600,00 | 173.600,00 | 0,00 | 133.185,24 | -40.414,76 | -40.414,76 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 115.845,57 | 144.850,00 | 144.850,00 | 0,00 | 121.845,57 | -23.004,43 | -23.004,43 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 94.904,58 | 111.850,00 | 111.850,00 | 0,00 | 89.310,70 | -22.539,30 | -22.539,30 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.637.608,41** | **2.846.300,00** | **2.846.300,00** | **0,00** | **2.712.133,41** | **-134.166,59** | **-134.166,59** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.951.879,07** | **2.158.500,00** | **2.158.500,00** | **0,00** | **2.138.645,11** | **-19.854,89** | **-19.854,89** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.951.879,07** | **2.158.500,00** | **2.158.500,00** | **0,00** | **2.138.645,11** | **-19.854,89** | **-19.854,89** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -68.446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -167.285,30 | -167.285,30 | -167.285,30 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-68.446,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-167.285,30** | **-167.285,30** | **-167.285,30** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.883.433,07** | **2.158.500,00** | **2.158.500,00** | **0,00** | **1.971.359,81** | **-187.140,19** | **-187.140,19** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 5.421,50 | 4.950,00 | 4.950,00 | 0,00 | 1.648,60 | -3.301,40 | -3.301,40 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **5.421,50** | **4.950,00** | **4.950,00** | **0,00** | **1.648,60** | **-3.301,40** | **-3.301,40** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.888.854,57** | **2.163.450,00** | **2.163.450,00** | **0,00** | **1.973.008,41** | **-190.441,59** | **-190.441,59** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.888.854,57** | **2.163.450,00** | **2.163.450,00** | **0,00** | **1.973.008,41** | **-190.441,59** | **-190.441,59** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 08.02.02 Sportstätten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 550.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 17.542,34 | -532.457,66 | -532.457,66 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **550.000,00** | **550.000,00** | **0,00** | **17.542,34** | **-532.457,66** | **-532.457,66** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -288,00 | -288,00 | -1.798,28 | -1.798,28 | -1.510,28 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -1.374.765,57 | -3.740.200,00 | -4.913.857,29 | -1.173.657,29 | -1.558.195,22 | 2.182.004,78 | 3.355.662,07 | 4.040.504,60 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -26.336,69 | -340.000,00 | -1.061.071,59 | -721.071,59 | -48.850,71 | 291.149,29 | 1.012.220,88 | 678.497,56 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.401.102,26** | **-4.080.200,00** | **-5.975.216,88** | **-1.895.016,88** | **-1.608.844,21** | **2.471.355,79** | **4.366.372,67** | **4.719.002,16** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.401.102,26** | **-3.530.200,00** | **-5.425.216,88** | **-1.895.016,88** | **-1.591.301,87** | **1.938.898,13** | **3.833.915,01** | **4.719.002,16** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 08.02.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV451050 | Einrichtungsggst. u. Arbeitsger. städt. Sportanl. | -14.591,78 | -50.000,00 | -9.682,65 | -50.648,99 | 9.033,66 | 0,00 | 0,00 |
| INV451060 | Fahrzeuge städtische Sportanlagen | -11.744,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV452430 | Kunstrasen Sportanlage Reinshagen | -1.100.270,13 | -290.000,00 | -711.388,94 | -19.112,79 | 669.463,90 | 100.000,00 | 17.542,34 |
| INV452500 | Gebäudesanierung an Sportanlagen | 0,00 | -403.700,00 | -42.000,00 | 0,00 | 142.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV452510 | Umgestaltung Sportanlage Neuenkamp | -1.184,00 | -886.500,00 | -9.117,49 | -12.509,04 | 16.608,45 | 450.000,00 | 0,00 |
| INV452520 | Sporthalle West | -239.241,96 | -2.450.000,00 | -305.057,80 | -634.541,51 | 2.120.516,29 | 0,00 | 0,00 |
| INV452530 | Sanierung Sporthalle Hackenberg | 0,00 | 0,00 | -777.000,00 | -90.393,10 | 686.606,90 | 0,00 | 0,00 |
| INV452540 | Zaun Röntgenstadion i.Z.m. KP Ring-/Rader Str. | -21.301,48 | 0,00 | -288,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV452550 | Umgestaltung Sportanlage Hackenberg | -12.768,00 | 0,00 | -40.482,00 | -801.638,78 | 1.074.772,96 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.04.01 Versicherungswesen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.04 | Versicherungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 02.04.01 | Versicherungswesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -4.003,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -555,37 | -555,37 | -555,37 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-4.053,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-605,37** | **-605,37** | **-605,37** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 77.081,32 | 82.050,00 | 82.050,00 | 0,00 | 78.646,01 | -3.403,99 | -3.403,99 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 59,01 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 59,01 | 9,01 | 9,01 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.332,09 | 2.450,00 | 2.450,00 | 0,00 | 1.395,61 | -1.054,39 | -1.054,39 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **81.472,42** | **84.550,00** | **84.550,00** | **0,00** | **80.100,63** | **-4.449,37** | **-4.449,37** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **77.418,72** | **84.550,00** | **84.550,00** | **0,00** | **79.495,26** | **-5.054,74** | **-5.054,74** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **77.418,72** | **84.550,00** | **84.550,00** | **0,00** | **79.495,26** | **-5.054,74** | **-5.054,74** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **77.418,72** | **84.550,00** | **84.550,00** | **0,00** | **79.495,26** | **-5.054,74** | **-5.054,74** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 39,65 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | -150,00 | -150,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **39,65** | **150,00** | **150,00** | **0,00** | **0,00** | **-150,00** | **-150,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **77.458,37** | **84.700,00** | **84.700,00** | **0,00** | **79.495,26** | **-5.204,74** | **-5.204,74** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **77.458,37** | **84.700,00** | **84.700,00** | **0,00** | **79.495,26** | **-5.204,74** | **-5.204,74** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.04.01 Versicherungswesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.01 | Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII |
| **Produkt** | 05.01.01 | Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -278,58 | -300,00 | -300,00 | 0,00 | -308,06 | -8,06 | -8,06 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -812.258,28 | -411.000,00 | -411.000,00 | 0,00 | -620.542,01 | -209.542,01 | -209.542,01 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -14.333.890,83 | -15.361.000,00 | -15.361.000,00 | 0,00 | -14.480.986,27 | 880.013,73 | 880.013,73 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -209.076,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -258.615,75 | -258.615,75 | -258.615,75 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-15.355.503,90** | **-15.772.300,00** | **-15.772.300,00** | **0,00** | **-15.360.452,09** | **411.847,91** | **411.847,91** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 794.183,07 | 891.400,00 | 891.400,00 | 0,00 | 946.083,36 | 54.683,36 | 54.683,36 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.990,82 | 12.050,00 | 12.050,00 | 0,00 | 11.740,45 | -309,55 | -309,55 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.694,69 | 3.600,00 | 3.600,00 | 0,00 | 3.688,95 | 88,95 | 88,95 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 25.300.132,62 | 26.067.450,00 | 26.067.450,00 | 0,00 | 22.941.918,75 | -3.125.531,25 | -3.125.531,25 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 278.778,38 | 9.350,00 | 9.350,00 | 0,00 | 252.077,25 | 242.727,25 | 242.727,25 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **26.386.779,58** | **26.983.850,00** | **26.983.850,00** | **0,00** | **24.155.508,76** | **-2.828.341,24** | **-2.828.341,24** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **11.031.275,68** | **11.211.550,00** | **11.211.550,00** | **0,00** | **8.795.056,67** | **-2.416.493,33** | **-2.416.493,33** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **11.031.275,68** | **11.211.550,00** | **11.211.550,00** | **0,00** | **8.795.056,67** | **-2.416.493,33** | **-2.416.493,33** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **11.031.275,68** | **11.211.550,00** | **11.211.550,00** | **0,00** | **8.795.056,67** | **-2.416.493,33** | **-2.416.493,33** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 328,90 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | -150,00 | -150,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **328,90** | **150,00** | **150,00** | **0,00** | **0,00** | **-150,00** | **-150,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **11.031.604,58** | **11.211.700,00** | **11.211.700,00** | **0,00** | **8.795.056,67** | **-2.416.643,33** | **-2.416.643,33** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **11.031.604,58** | **11.211.700,00** | **11.211.700,00** | **0,00** | **8.795.056,67** | **-2.416.643,33** | **-2.416.643,33** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 05.01.02 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.01 | Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII |
| **Produkt** | 05.01.02 | Eingliederungshilfe nach dem SGB IX |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -99.345,50 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | -22.733,21 | -12.733,21 | -12.733,21 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-99.345,50** | **-10.000,00** | **-10.000,00** | **0,00** | **-22.733,21** | **-12.733,21** | **-12.733,21** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 65.756,80 | 66.300,00 | 66.300,00 | 0,00 | 119.430,77 | 53.130,77 | 53.130,77 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 2.557.636,07 | 3.152.950,00 | 3.152.950,00 | 0,00 | 3.477.519,69 | 324.569,69 | 324.569,69 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.623.392,87** | **3.219.250,00** | **3.219.250,00** | **0,00** | **3.596.950,46** | **377.700,46** | **377.700,46** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.524.047,37** | **3.209.250,00** | **3.209.250,00** | **0,00** | **3.574.217,25** | **364.967,25** | **364.967,25** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.524.047,37** | **3.209.250,00** | **3.209.250,00** | **0,00** | **3.574.217,25** | **364.967,25** | **364.967,25** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.524.047,37** | **3.209.250,00** | **3.209.250,00** | **0,00** | **3.574.217,25** | **364.967,25** | **364.967,25** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.524.047,37** | **3.209.250,00** | **3.209.250,00** | **0,00** | **3.574.217,25** | **364.967,25** | **364.967,25** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.524.047,37** | **3.209.250,00** | **3.209.250,00** | **0,00** | **3.574.217,25** | **364.967,25** | **364.967,25** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 05.01.02 Eingliederungshilfe nach dem SGB IX

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.03.01 Unterhaltsvorschussleistungen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.03 | Unterhaltsvorschussleistungen |
| **Produkt** | 05.03.01 | Unterhaltsvorschussleistungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -2.328.442,90 | -2.148.200,00 | -2.148.200,00 | 0,00 | -1.936.216,00 | 211.984,00 | 211.984,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.118.981,89 | -2.950.000,00 | -2.950.000,00 | 0,00 | -3.094.736,59 | -144.736,59 | -144.736,59 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -204.719,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -331.381,36 | -331.381,36 | -331.381,36 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-5.652.144,05** | **-5.098.200,00** | **-5.098.200,00** | **0,00** | **-5.362.333,95** | **-264.133,95** | **-264.133,95** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 151.079,30 | 154.300,00 | 154.300,00 | 0,00 | 166.448,41 | 12.148,41 | 12.148,41 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.965.118,36 | 4.600.000,00 | 4.600.000,00 | 0,00 | 4.976.807,11 | 376.807,11 | 376.807,11 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 305.547,40 | 950,00 | 950,00 | 0,00 | 247.305,70 | 246.355,70 | 246.355,70 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **5.421.745,06** | **4.755.250,00** | **4.755.250,00** | **0,00** | **5.390.561,22** | **635.311,22** | **635.311,22** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-230.398,99** | **-342.950,00** | **-342.950,00** | **0,00** | **28.227,27** | **371.177,27** | **371.177,27** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-230.398,99** | **-342.950,00** | **-342.950,00** | **0,00** | **28.227,27** | **371.177,27** | **371.177,27** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-230.398,99** | **-342.950,00** | **-342.950,00** | **0,00** | **28.227,27** | **371.177,27** | **371.177,27** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 109,04 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **109,04** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **-100,00** | **-100,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-230.289,95** | **-342.850,00** | **-342.850,00** | **0,00** | **28.227,27** | **371.077,27** | **371.077,27** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-230.289,95** | **-342.850,00** | **-342.850,00** | **0,00** | **28.227,27** | **371.077,27** | **371.077,27** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.03.01 Unterhaltsvorschussleistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.06.01 Sonstige soziale Leistungen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.06 | Sonstige soziale Leistungen |
| **Produkt** | 05.06.01 | Sonstige soziale Leistungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -95.393,68 | -140.150,00 | -140.150,00 | 0,00 | -118.759,56 | 21.390,44 | 21.390,44 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -3.320,65 | -2.000,00 | -2.000,00 | 0,00 | -1.250,50 | 749,50 | 749,50 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -198.749,95 | -181.800,00 | -181.800,00 | 0,00 | -193.560,91 | -11.760,91 | -11.760,91 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-297.464,28** | **-323.950,00** | **-323.950,00** | **0,00** | **-313.570,97** | **10.379,03** | **10.379,03** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.237.051,43 | 2.354.950,00 | 2.354.950,00 | 0,00 | 2.313.598,75 | -41.351,25 | -41.351,25 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.840,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.069,49 | 11.069,49 | 11.069,49 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.724,27 | 8.100,00 | 8.100,00 | 0,00 | 15.003,86 | 6.903,86 | 6.903,86 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 48,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 6.206.833,62 | 6.724.100,00 | 6.724.100,00 | 0,00 | 6.040.379,65 | -683.720,35 | -683.720,35 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 178.240,10 | 181.550,00 | 181.550,00 | 0,00 | 194.660,59 | 13.110,59 | 13.110,59 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **8.632.738,42** | **9.268.700,00** | **9.268.700,00** | **0,00** | **8.574.712,34** | **-693.987,66** | **-693.987,66** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **8.335.274,14** | **8.944.750,00** | **8.944.750,00** | **0,00** | **8.261.141,37** | **-683.608,63** | **-683.608,63** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **8.335.274,14** | **8.944.750,00** | **8.944.750,00** | **0,00** | **8.261.141,37** | **-683.608,63** | **-683.608,63** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -142.335,93 | -142.335,93 | -142.335,93 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-142.335,93** | **-142.335,93** | **-142.335,93** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **8.335.274,14** | **8.944.750,00** | **8.944.750,00** | **0,00** | **8.118.805,44** | **-825.944,56** | **-825.944,56** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.345,34 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | -1.100,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.345,34** | **1.100,00** | **1.100,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.100,00** | **-1.100,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **8.336.619,48** | **8.945.850,00** | **8.945.850,00** | **0,00** | **8.118.805,44** | **-827.044,56** | **-827.044,56** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **8.336.619,48** | **8.945.850,00** | **8.945.850,00** | **0,00** | **8.118.805,44** | **-827.044,56** | **-827.044,56** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.06.01 Sonstige soziale Leistungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.07.01 Soziale Einrichtungen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.07 | Soziale Einrichtungen |
| **Produkt** | 05.07.01 | Soziale Einrichtungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -65.221,20 | -65.221,20 | -65.221,20 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -288.887,59 | -300.000,00 | -300.000,00 | 0,00 | -367.862,72 | -67.862,72 | -67.862,72 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -15.215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.215,00 | -15.215,00 | -15.215,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -5.817,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.779,43 | -5.779,43 | -5.779,43 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -38.267,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -64.040,16 | -64.040,16 | -64.040,16 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-348.187,51** | **-300.000,00** | **-300.000,00** | **0,00** | **-518.118,51** | **-218.118,51** | **-218.118,51** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 362.385,92 | 94.700,00 | 94.700,00 | 0,00 | 412.256,23 | 317.556,23 | 317.556,23 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 84.030,06 | 98.100,00 | 98.100,00 | 0,00 | 123.742,05 | 25.642,05 | 25.642,05 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 418.760,56 | 354.050,00 | 354.050,00 | 0,00 | 520.509,98 | 166.459,98 | 166.459,98 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **865.176,54** | **546.850,00** | **546.850,00** | **0,00** | **1.056.508,26** | **509.658,26** | **509.658,26** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **516.989,03** | **246.850,00** | **246.850,00** | **0,00** | **538.389,75** | **291.539,75** | **291.539,75** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **516.989,03** | **246.850,00** | **246.850,00** | **0,00** | **538.389,75** | **291.539,75** | **291.539,75** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **516.989,03** | **246.850,00** | **246.850,00** | **0,00** | **538.389,75** | **291.539,75** | **291.539,75** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 2.447,39 | 2.850,00 | 2.850,00 | 0,00 | 2.589,00 | -261,00 | -261,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **2.447,39** | **2.850,00** | **2.850,00** | **0,00** | **2.589,00** | **-261,00** | **-261,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **519.436,42** | **249.700,00** | **249.700,00** | **0,00** | **540.978,75** | **291.278,75** | **291.278,75** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **519.436,42** | **249.700,00** | **249.700,00** | **0,00** | **540.978,75** | **291.278,75** | **291.278,75** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.07.01 Soziale Einrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.08.01 Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.08 | Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht |
| **Produkt** | 05.08.01 | Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -724.666,96 | -303.000,00 | -303.000,00 | 0,00 | -150.734,61 | 152.265,39 | 152.265,39 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-724.666,96** | **-303.000,00** | **-303.000,00** | **0,00** | **-150.734,61** | **152.265,39** | **152.265,39** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 120.922,01 | 153.850,00 | 153.850,00 | 0,00 | 55.019,54 | -98.830,46 | -98.830,46 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.860,60 | 33.860,60 | 33.860,60 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 76.741,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83.581,94 | 83.581,94 | 83.581,94 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 289.023,00 | 176.750,00 | 176.750,00 | 0,00 | 484.547,00 | 307.797,00 | 307.797,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **486.686,87** | **330.600,00** | **330.600,00** | **0,00** | **657.009,08** | **326.409,08** | **326.409,08** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-237.980,09** | **27.600,00** | **27.600,00** | **0,00** | **506.274,47** | **478.674,47** | **478.674,47** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-237.980,09** | **27.600,00** | **27.600,00** | **0,00** | **506.274,47** | **478.674,47** | **478.674,47** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-237.980,09** | **27.600,00** | **27.600,00** | **0,00** | **506.274,47** | **478.674,47** | **478.674,47** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 103,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **103,88** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-237.876,21** | **27.600,00** | **27.600,00** | **0,00** | **506.274,47** | **478.674,47** | **478.674,47** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-237.876,21** | **27.600,00** | **27.600,00** | **0,00** | **506.274,47** | **478.674,47** | **478.674,47** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.08.01 Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 10.03.01 Wohnraumförderung und Wohnen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10. | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 10.03 | Wohnungsbauförderung |
| **Produkt** | 10.03.01 | Wohnraumförderung und Wohnen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -73,15 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -73,16 | -23,16 | -23,16 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -5.658,00 | -22.350,00 | -22.350,00 | 0,00 | -26.559,00 | -4.209,00 | -4.209,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -11.003,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.188,40 | -9.188,40 | -9.188,40 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-16.734,35** | **-22.400,00** | **-22.400,00** | **0,00** | **-35.820,56** | **-13.420,56** | **-13.420,56** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 163.989,97 | 196.250,00 | 196.250,00 | 0,00 | 123.482,32 | -72.767,68 | -72.767,68 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 103,95 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 103,95 | 3,95 | 3,95 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.296,29 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 995,07 | -304,93 | -304,93 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **165.390,21** | **197.650,00** | **197.650,00** | **0,00** | **124.581,34** | **-73.068,66** | **-73.068,66** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **148.655,86** | **175.250,00** | **175.250,00** | **0,00** | **88.760,78** | **-86.489,22** | **-86.489,22** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **148.655,86** | **175.250,00** | **175.250,00** | **0,00** | **88.760,78** | **-86.489,22** | **-86.489,22** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **148.655,86** | **175.250,00** | **175.250,00** | **0,00** | **88.760,78** | **-86.489,22** | **-86.489,22** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 51,55 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | -150,00 | -150,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **51,55** | **150,00** | **150,00** | **0,00** | **0,00** | **-150,00** | **-150,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **148.707,41** | **175.400,00** | **175.400,00** | **0,00** | **88.760,78** | **-86.639,22** | **-86.639,22** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **148.707,41** | **175.400,00** | **175.400,00** | **0,00** | **88.760,78** | **-86.639,22** | **-86.639,22** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 10.03.01 Wohnraumförderung und Wohnen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 10.04.01 Wohnungshilfen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10. | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 10.04 | Wohnungshilfen |
| **Produkt** | 10.04.01 | Wohnungshilfen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -8.235,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | -8.565,00 | 1.435,00 | 1.435,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -5.127,00 | -5.050,00 | -5.050,00 | 0,00 | -19.683,50 | -14.633,50 | -14.633,50 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-13.362,00** | **-25.050,00** | **-25.050,00** | **0,00** | **-28.248,50** | **-3.198,50** | **-3.198,50** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 136.684,81 | 132.450,00 | 132.450,00 | 0,00 | 120.427,67 | -12.022,33 | -12.022,33 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 190,11 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 190,10 | -9,90 | -9,90 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.067,97 | 7.050,00 | 7.050,00 | 0,00 | 2.278,61 | -4.771,39 | -4.771,39 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **141.942,89** | **139.750,00** | **139.750,00** | **0,00** | **122.896,38** | **-16.853,62** | **-16.853,62** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **128.580,89** | **114.700,00** | **114.700,00** | **0,00** | **94.647,88** | **-20.052,12** | **-20.052,12** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **128.580,89** | **114.700,00** | **114.700,00** | **0,00** | **94.647,88** | **-20.052,12** | **-20.052,12** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **128.580,89** | **114.700,00** | **114.700,00** | **0,00** | **94.647,88** | **-20.052,12** | **-20.052,12** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 59,48 | 550,00 | 550,00 | 0,00 | 0,00 | -550,00 | -550,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **59,48** | **550,00** | **550,00** | **0,00** | **0,00** | **-550,00** | **-550,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **128.640,37** | **115.250,00** | **115.250,00** | **0,00** | **94.647,88** | **-20.602,12** | **-20.602,12** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **128.640,37** | **115.250,00** | **115.250,00** | **0,00** | **94.647,88** | **-20.602,12** | **-20.602,12** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 10.04.01 Wohnungshilfen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.20.02 Zuschusskoordination

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.20 | Fachdezernat 2.00 Bildung, Jugend, Soziales, Gesundheit und Sport |
| **Produkt** | 01.20.02 | Zuschusskoordination |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.895,52 | -1.895,52 | -1.895,52 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -666.794,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -606.053,33 | -606.053,33 | -606.053,33 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -39.207,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -36.047,69 | -36.047,69 | -36.047,69 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-706.002,12** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-643.996,54** | **-643.996,54** | **-643.996,54** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 53.537,23 | 58.500,00 | 58.500,00 | 0,00 | 92.008,25 | 33.508,25 | 33.508,25 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.008.132,21 | 3.138.450,00 | 3.138.450,00 | 0,00 | 3.982.151,60 | 843.701,60 | 843.701,60 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.810,82 | 850,00 | 850,00 | 0,00 | 533,83 | -316,17 | -316,17 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.074.480,26** | **3.197.800,00** | **3.197.800,00** | **0,00** | **4.074.693,68** | **876.893,68** | **876.893,68** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **3.368.478,14** | **3.197.800,00** | **3.197.800,00** | **0,00** | **3.430.697,14** | **232.897,14** | **232.897,14** | **0,00** |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 594,82 | 594,82 | 594,82 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **594,82** | **594,82** | **594,82** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **3.368.478,14** | **3.197.800,00** | **3.197.800,00** | **0,00** | **3.431.291,96** | **233.491,96** | **233.491,96** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **3.368.478,14** | **3.197.800,00** | **3.197.800,00** | **0,00** | **3.431.291,96** | **233.491,96** | **233.491,96** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 59,48 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **59,48** | **100,00** | **100,00** | **0,00** | **0,00** | **-100,00** | **-100,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **3.368.537,62** | **3.197.900,00** | **3.197.900,00** | **0,00** | **3.431.291,96** | **233.391,96** | **233.391,96** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **3.368.537,62** | **3.197.900,00** | **3.197.900,00** | **0,00** | **3.431.291,96** | **233.391,96** | **233.391,96** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.20.02 Zuschusskoordination

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 06.01 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 06.01.01 | Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -17.012.998,52 | -19.722.450,00 | -19.722.450,00 | 0,00 | -19.132.356,62 | 590.093,38 | 590.093,38 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.788.169,50 | -2.446.050,00 | -2.446.050,00 | 0,00 | -2.181.878,50 | 264.171,50 | 264.171,50 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -48.969,50 | -46.700,00 | -46.700,00 | 0,00 | -49.705,80 | -3.005,80 | -3.005,80 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -219.214,84 | -170.000,00 | -170.000,00 | 0,00 | -30.722,69 | 139.277,31 | 139.277,31 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -113.823,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -103.773,96 | -103.773,96 | -103.773,96 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-19.183.176,27** | **-22.385.200,00** | **-22.385.200,00** | **0,00** | **-21.498.437,57** | **886.762,43** | **886.762,43** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 625.516,74 | 706.550,00 | 706.550,00 | 0,00 | 718.696,04 | 12.146,04 | 12.146,04 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 4.294,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.828,92 | 25.828,92 | 25.828,92 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.111,33 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 9.210,76 | 6.710,76 | 6.710,76 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | -60.000,00 | -60.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 31.857.786,56 | 38.796.600,00 | 38.796.600,00 | 0,00 | 33.545.003,19 | -5.251.596,81 | -5.251.596,81 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 552.837,80 | 434.850,00 | 434.850,00 | 0,00 | 853.296,32 | 418.446,32 | 418.446,32 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **33.049.547,23** | **40.000.500,00** | **40.000.500,00** | **0,00** | **35.152.035,23** | **-4.848.464,77** | **-4.848.464,77** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **13.866.370,96** | **17.615.300,00** | **17.615.300,00** | **0,00** | **13.653.597,66** | **-3.961.702,34** | **-3.961.702,34** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **13.866.370,96** | **17.615.300,00** | **17.615.300,00** | **0,00** | **13.653.597,66** | **-3.961.702,34** | **-3.961.702,34** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -68.496,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-68.496,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **13.797.874,46** | **17.615.300,00** | **17.615.300,00** | **0,00** | **13.653.597,66** | **-3.961.702,34** | **-3.961.702,34** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 325,93 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | -1.200,00 | -1.200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **325,93** | **1.200,00** | **1.200,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.200,00** | **-1.200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **13.798.200,39** | **17.616.500,00** | **17.616.500,00** | **0,00** | **13.653.597,66** | **-3.962.902,34** | **-3.962.902,34** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **13.798.200,39** | **17.616.500,00** | **17.616.500,00** | **0,00** | **13.653.597,66** | **-3.962.902,34** | **-3.962.902,34** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.01 Förderung von Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.734.735,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.360,54 | 50.360,54 | 50.360,54 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.734.735,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **50.360,54** | **50.360,54** | **50.360,54** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -25.667,38 | 0,00 | -13.999,59 | -13.999,59 | -9.068,48 | -9.068,48 | 4.931,11 | 4.931,11 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -600.000,00 | -600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 540.431,98 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -2.817.637,54 | -30.000,00 | -282.123,37 | -252.123,37 | -50.000,00 | -20.000,00 | 232.123,37 | 1.141.900,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.583,91 | -1.583,91 | -1.583,91 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-2.843.304,92** | **-30.000,00** | **-896.122,96** | **-866.122,96** | **-60.652,39** | **-30.652,39** | **835.470,57** | **1.687.263,09** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-108.569,77** | **-30.000,00** | **-896.122,96** | **-866.122,96** | **-10.291,85** | **19.708,15** | **885.831,11** | **1.687.263,09** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV514031A | U3 Freie Träger - Tagespflege | -20.642,77 | -30.000,00 | 0,00 | -360,54 | 0,00 | 0,00 | 360,54 |
| INV514092 | Brandschutzmaßnahmen KTE Halbach | -25.667,38 | 0,00 | -13.999,59 | -9.068,48 | 4.931,11 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110 | Ausstattung Kita-Ausbau | 0,00 | 0,00 | -600.000,00 | 0,00 | 540.431,98 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110D | KTE Fritz-Ruhrmann-Straße | -82.902,39 | 0,00 | -1.223,37 | -1.223,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110G | KTE Sedanstr. (ISS) | 0,00 | 0,00 | -250.900,00 | 0,00 | 250.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110H | KTE Arturstr. | -173.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110K | KTE AWO Kita Honsberg | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110L | KTE Oststr. / Dörpfeld | -251.842,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514110M | KTE AWO Hackenberg | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| INV514110N | KTE Ev. Stiftung Tannenhof II (Remscheider Str.) | -2.079.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 891.000,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 06.01.02 Städt. Kindertageseinrichtungen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 06.01 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 06.01.02 | Städt. Kindertageseinrichtungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -8.628.975,59 | -9.367.500,00 | -9.367.500,00 | 0,00 | -9.577.409,72 | -209.909,72 | -209.909,72 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -561.399,50 | -777.150,00 | -777.150,00 | 0,00 | -697.313,00 | 79.837,00 | 79.837,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -391.157,46 | -564.000,00 | -564.000,00 | 0,00 | -581.099,29 | -17.099,29 | -17.099,29 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -17.121,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -136.728,55 | -136.728,55 | -136.728,55 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -35.679,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -28.647,48 | -28.647,48 | -28.647,48 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-9.634.332,92** | **-10.708.650,00** | **-10.708.650,00** | **0,00** | **-11.021.198,04** | **-312.548,04** | **-312.548,04** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 16.252.893,78 | 16.762.800,00 | 16.762.800,00 | 0,00 | 18.137.751,60 | 1.374.951,60 | 1.374.951,60 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.073,78 | 12.073,78 | 12.073,78 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 650.587,90 | 782.050,00 | 822.865,12 | 40.815,12 | 785.005,00 | 2.955,00 | -37.860,12 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 106.839,35 | 367.950,00 | 367.950,00 | 0,00 | 100.310,29 | -267.639,71 | -267.639,71 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.333.166,02 | 1.128.000,00 | 1.128.000,00 | 0,00 | 1.320.286,20 | 192.286,20 | 192.286,20 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **18.343.487,05** | **19.040.800,00** | **19.081.615,12** | **40.815,12** | **20.355.426,87** | **1.314.626,87** | **1.273.811,75** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **8.709.154,13** | **8.332.150,00** | **8.372.965,12** | **40.815,12** | **9.334.228,83** | **1.002.078,83** | **961.263,71** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **8.709.154,13** | **8.332.150,00** | **8.372.965,12** | **40.815,12** | **9.334.228,83** | **1.002.078,83** | **961.263,71** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -360.712,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -398,19 | -398,19 | -398,19 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-360.712,04** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-398,19** | **-398,19** | **-398,19** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **8.348.442,09** | **8.332.150,00** | **8.372.965,12** | **40.815,12** | **9.333.830,64** | **1.001.680,64** | **960.865,52** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 55.620,32 | 60.150,00 | 60.150,00 | 0,00 | 32.687,35 | -27.462,65 | -27.462,65 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **55.620,32** | **60.150,00** | **60.150,00** | **0,00** | **32.687,35** | **-27.462,65** | **-27.462,65** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **8.404.062,41** | **8.392.300,00** | **8.433.115,12** | **40.815,12** | **9.366.517,99** | **974.217,99** | **933.402,87** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **8.404.062,41** | **8.392.300,00** | **8.433.115,12** | **40.815,12** | **9.366.517,99** | **974.217,99** | **933.402,87** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 06.01.02 Städt. Kindertageseinrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 16.496,65 | 1.508.150,00 | 1.508.150,00 | 0,00 | 1.317,81 | -1.506.832,19 | -1.506.832,19 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **16.496,65** | **1.508.150,00** | **1.508.150,00** | **0,00** | **1.317,81** | **-1.506.832,19** | **-1.506.832,19** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -2.059,68 | -2.059,68 | -9.484,00 | -9.484,00 | -7.424,32 | 0,00 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -106.206,31 | -2.744.500,00 | -6.348.933,27 | -3.604.433,27 | -1.362.566,69 | 1.381.933,31 | 4.986.366,58 | 3.463.631,12 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -52.421,51 | -106.500,00 | -158.872,28 | -52.372,28 | -73.160,11 | 33.339,89 | 85.712,17 | 85.516,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-158.627,82** | **-2.851.000,00** | **-6.509.865,23** | **-3.658.865,23** | **-1.445.210,80** | **1.405.789,20** | **5.064.654,43** | **3.549.147,12** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-142.131,17** | **-1.342.850,00** | **-5.001.715,23** | **-3.658.865,23** | **-1.443.892,99** | **-101.042,99** | **3.557.822,24** | **3.549.147,12** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV514005 | Ingenieurleistungen TBR (Kitas) | -1.920,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 128,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514020 | Einrichtung/Ausst. städt. Kindertageseinrichtungen | -32.635,77 | -46.500,00 | -17.372,28 | -73.160,11 | 0,00 | 0,00 | 1.317,81 |
| INV514025 | Außenspielgeräte an Kindertageseinrichtungen | -25.085,99 | -60.000,00 | -35.000,00 | -9.484,00 | 85.516,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514034 | Provisorium KiTa Léon-Goraguer-Platz | -2.814,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514120 | Außengelände KTE Dicke Eiche | -608,00 | 0,00 | -110.716,00 | -74.343,13 | 36.372,87 | 0,00 | 0,00 |
| INV514130 | Außengelände KTE Henkelshof | -3.368,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514140 | Außengelände KTE Lüttringhauser Straße | -26.104,21 | 0,00 | -205.343,79 | -71.674,01 | 133.669,78 | 0,00 | 0,00 |
| INV514150 | Waldgruppe städt. KTE Honsberg | -7.543,29 | 0,00 | -2.059,68 | 0,00 | 2.059,68 | 0,00 | 0,00 |
| INV514160 | Außenspielfläche KTE Fürberg | -2.814,52 | 0,00 | -122.185,48 | -2.432,00 | 119.753,48 | 0,00 | 0,00 |
| INV514180 | Brandschutz städtische KTE | 0,00 | -200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514190 | Sanierung KTE Sedanstraße | 0,00 | 0,00 | -803.600,00 | -24.906,44 | 778.693,56 | 0,00 | 0,00 |
| INV514200 | Sanierung KTE Lüttringhauser Straße | -736,00 | 0,00 | -664.968,00 | -194.204,10 | 470.763,90 | 0,00 | 0,00 |
| INV514210 | Sanierung KTE Hölterfeld | 0,00 | -682.500,00 | 0,00 | -58.594,53 | 673.905,47 | 477.400,00 | 0,00 |
| INV514220 | Sanierung KTE Hasenberg | -2.380,00 | 0,00 | -897.620,00 | -344.084,22 | 553.535,78 | 0,00 | 0,00 |

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.01.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV514230 | Sanierung KTE Rosenhügel | -45.993,07 | 0,00 | -800.000,00 | -520.985,04 | 279.014,96 | 0,00 | 0,00 |
| INV514250 | Sanierung KTE Königstraße | 0,00 | -570.000,00 | 0,00 | -10.640,23 | 733,64 | 399.000,00 | 0,00 |
| INV514260 | Sanierung KTE Henkelshof | 0,00 | -1.022.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 631.750,00 | 0,00 |
| INV514270 | Außenspielfläche KTE Hölterfeld | -6.623,91 | -265.000,00 | 0,00 | 0,00 | 265.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV514280 | Raumlufttechnische Anlagen an KiTas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60.702,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -205.742,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -409.638,76 | -409.638,76 | -409.638,76 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -23.739,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -42.199,08 | -42.199,08 | -42.199,08 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -60.500,00 | -60.500,00 | 0,00 | 0,00 | 60.500,00 | 60.500,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -5.464,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -25,60 | -6.000,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-234.971,87** | **-66.500,00** | **-66.500,00** | **0,00** | **-457.837,84** | **-391.337,84** | **-391.337,84** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 495.907,80 | 577.350,00 | 577.350,00 | 0,00 | 432.063,97 | -145.286,03 | -145.286,03 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 58.390,47 | 51.850,00 | 51.850,00 | 0,00 | 66.639,93 | 14.789,93 | 14.789,93 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 169,95 | 150,00 | 150,00 | 0,00 | 169,95 | 19,95 | 19,95 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 133.229,15 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 314.756,94 | 194.756,94 | 194.756,94 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 103.217,83 | 61.950,00 | 61.950,00 | 0,00 | 126.536,08 | 64.586,08 | 64.586,08 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **790.915,20** | **811.300,00** | **811.300,00** | **0,00** | **940.166,87** | **128.866,87** | **128.866,87** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **555.943,33** | **744.800,00** | **744.800,00** | **0,00** | **482.329,03** | **-262.470,97** | **-262.470,97** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **555.943,33** | **744.800,00** | **744.800,00** | **0,00** | **482.329,03** | **-262.470,97** | **-262.470,97** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -54.417,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -57,40 | -57,40 | -57,40 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-54.417,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-57,40** | **-57,40** | **-57,40** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **501.526,33** | **744.800,00** | **744.800,00** | **0,00** | **482.271,63** | **-262.528,37** | **-262.528,37** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 2.999,40 | 11.200,00 | 11.200,00 | 0,00 | 0,00 | -11.200,00 | -11.200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **2.999,40** | **11.200,00** | **11.200,00** | **0,00** | **0,00** | **-11.200,00** | **-11.200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **504.525,73** | **756.000,00** | **756.000,00** | **0,00** | **482.271,63** | **-273.728,37** | **-273.728,37** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **504.525,73** | **756.000,00** | **756.000,00** | **0,00** | **482.271,63** | **-273.728,37** | **-273.728,37** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 06.02.01 Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 06.03.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 06.03 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 06.03.01 | Einrichtungen der Jugendarbeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 93.616,92 | 126.650,00 | 126.650,00 | 0,00 | 104.814,35 | -21.835,65 | -21.835,65 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.123.671,41 | 1.552.000,00 | 1.552.000,00 | 0,00 | 1.337.690,21 | -214.309,79 | -214.309,79 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 381,17 | 29.950,00 | 29.950,00 | 0,00 | 410,61 | -29.539,39 | -29.539,39 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 3.470,08 | 20.600,00 | 20.600,00 | 0,00 | 3.062,94 | -17.537,06 | -17.537,06 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.702,50 | 30.500,00 | 30.500,00 | 0,00 | 3.459,25 | -27.040,75 | -27.040,75 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.257.842,08** | **1.759.700,00** | **1.759.700,00** | **0,00** | **1.449.437,36** | **-310.262,64** | **-310.262,64** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.257.842,08** | **1.759.700,00** | **1.759.700,00** | **0,00** | **1.449.437,36** | **-310.262,64** | **-310.262,64** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.257.842,08** | **1.759.700,00** | **1.759.700,00** | **0,00** | **1.449.437,36** | **-310.262,64** | **-310.262,64** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.257.842,08** | **1.759.700,00** | **1.759.700,00** | **0,00** | **1.449.437,36** | **-310.262,64** | **-310.262,64** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 10.384,82 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 9.948,42 | 9.898,42 | 9.898,42 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **10.384,82** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **9.948,42** | **9.898,42** | **9.898,42** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.268.226,90** | **1.759.750,00** | **1.759.750,00** | **0,00** | **1.459.385,78** | **-300.364,22** | **-300.364,22** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.268.226,90** | **1.759.750,00** | **1.759.750,00** | **0,00** | **1.459.385,78** | **-300.364,22** | **-300.364,22** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 06.03.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -125.584,90 | -60.000,00 | -270.785,80 | -210.785,80 | -199.257,02 | -139.257,02 | 71.528,78 | 250.817,80 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.317,34 | -165.000,00 | -372.728,20 | -207.728,20 | 0,00 | 165.000,00 | 372.728,20 | 185.747,42 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-127.902,24** | **-225.000,00** | **-643.514,00** | **-418.514,00** | **-199.257,02** | **25.742,98** | **444.256,98** | **436.565,22** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-127.902,24** | **-225.000,00** | **-643.514,00** | **-418.514,00** | **-199.257,02** | **25.742,98** | **444.256,98** | **436.565,22** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 06.03.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV516005 | Ingenieurleistungen TBR (Spielplätze) | 0,00 | -20.000,00 | -13.712,67 | 0,00 | 13.648,67 | 0,00 | 0,00 |
| INV516010 | Einrichtungen der Jugendarbeit (städtisch) | -1.308,63 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV516030 | Herrichtung/Instandsetzung von Kinderspielplätzen | -122.012,10 | -140.000,00 | -187.728,20 | -118.062,94 | 123.357,50 | 0,00 | 0,00 |
| INV516040 | Sanierung belasteter Kinderspielplätze | -640,00 | -30.000,00 | -176.055,00 | 0,00 | 199.651,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV516060 | Bolzplätze | 0,00 | -10.000,00 | -21.018,13 | -1.920,00 | 37.518,13 | 0,00 | 0,00 |
| INV516090 | Ersatzbeschaffung von Spielgeräten | -832,00 | -20.000,00 | -20.000,00 | -79.274,08 | 62.389,92 | 0,00 | 0,00 |
| INV516100 | Anlegung KSPL Sonnenhof | -3.109,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 06.05.01 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 06.05 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien |
| **Produkt** | 06.05.01 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -95.899,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -421.936,22 | -421.936,22 | -421.936,22 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -1.088.529,02 | -924.200,00 | -924.200,00 | 0,00 | -1.230.932,58 | -306.732,58 | -306.732,58 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.947.701,23 | -2.181.450,00 | -2.181.450,00 | 0,00 | -2.085.416,24 | 96.033,76 | 96.033,76 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -82.765,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -67.562,77 | -67.562,77 | -67.562,77 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-3.214.895,81** | **-3.105.650,00** | **-3.105.650,00** | **0,00** | **-3.805.847,81** | **-700.197,81** | **-700.197,81** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.298.975,35 | 3.333.950,00 | 3.333.950,00 | 0,00 | 3.345.922,03 | 11.972,03 | 11.972,03 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.631,37 | 5.250,00 | 5.250,00 | 0,00 | 11.478,06 | 6.228,06 | 6.228,06 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 26.607.320,95 | 25.052.600,00 | 25.052.600,00 | 0,00 | 29.466.315,66 | 4.413.715,66 | 4.413.715,66 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 137.746,92 | 87.500,00 | 87.500,00 | 0,00 | 118.733,32 | 31.233,32 | 31.233,32 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **30.062.674,59** | **28.479.300,00** | **28.479.300,00** | **0,00** | **32.942.449,07** | **4.463.149,07** | **4.463.149,07** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **26.847.778,78** | **25.373.650,00** | **25.373.650,00** | **0,00** | **29.136.601,26** | **3.762.951,26** | **3.762.951,26** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **26.847.778,78** | **25.373.650,00** | **25.373.650,00** | **0,00** | **29.136.601,26** | **3.762.951,26** | **3.762.951,26** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -366.103,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-366.103,62** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **26.481.675,16** | **25.373.650,00** | **25.373.650,00** | **0,00** | **29.136.601,26** | **3.762.951,26** | **3.762.951,26** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 818,98 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 | -1.200,00 | -1.200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **818,98** | **1.200,00** | **1.200,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.200,00** | **-1.200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **26.482.494,14** | **25.374.850,00** | **25.374.850,00** | **0,00** | **29.136.601,26** | **3.761.751,26** | **3.761.751,26** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **26.482.494,14** | **25.374.850,00** | **25.374.850,00** | **0,00** | **29.136.601,26** | **3.761.751,26** | **3.761.751,26** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 06.05.01 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 06.05.02 Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 06.05 | Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien |
| **Produkt** | 06.05.02 | Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -92.986,76 | -92.600,00 | -92.600,00 | 0,00 | -95.020,20 | -2.420,20 | -2.420,20 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-92.986,76** | **-92.600,00** | **-92.600,00** | **0,00** | **-95.020,20** | **-2.420,20** | **-2.420,20** | **0,00** |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.000,00 | 102.000,00 | 102.000,00 | 0,00 | 113.608,00 | 11.608,00 | 11.608,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **100.000,00** | **102.000,00** | **102.000,00** | **0,00** | **113.608,00** | **11.608,00** | **11.608,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **7.013,24** | **9.400,00** | **9.400,00** | **0,00** | **18.587,80** | **9.187,80** | **9.187,80** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **7.013,24** | **9.400,00** | **9.400,00** | **0,00** | **18.587,80** | **9.187,80** | **9.187,80** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **7.013,24** | **9.400,00** | **9.400,00** | **0,00** | **18.587,80** | **9.187,80** | **9.187,80** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **7.013,24** | **9.400,00** | **9.400,00** | **0,00** | **18.587,80** | **9.187,80** | **9.187,80** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **7.013,24** | **9.400,00** | **9.400,00** | **0,00** | **18.587,80** | **9.187,80** | **9.187,80** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 06.05.02 Leistungen nach dem Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 06.04.01 Psychologische Beratung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06. | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 06.04 | Psychologische Beratung |
| **Produkt** | 06.04.01 | Psychologische Beratung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -127.878,41 | -45.000,00 | -45.000,00 | 0,00 | -155.204,06 | -110.204,06 | -110.204,06 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-127.878,41** | **-45.000,00** | **-45.000,00** | **0,00** | **-155.204,06** | **-110.204,06** | **-110.204,06** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 481.919,95 | 571.850,00 | 571.850,00 | 0,00 | 543.867,35 | -27.982,65 | -27.982,65 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.384,96 | 2.700,00 | 2.700,00 | 0,00 | 4.942,06 | 2.242,06 | 2.242,06 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 72,86 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 72,86 | 22,86 | 22,86 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 14.819,77 | 16.150,00 | 16.150,00 | 0,00 | 17.126,13 | 976,13 | 976,13 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **498.197,54** | **590.750,00** | **590.750,00** | **0,00** | **566.008,40** | **-24.741,60** | **-24.741,60** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **370.319,13** | **545.750,00** | **545.750,00** | **0,00** | **410.804,34** | **-134.945,66** | **-134.945,66** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **370.319,13** | **545.750,00** | **545.750,00** | **0,00** | **410.804,34** | **-134.945,66** | **-134.945,66** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **370.319,13** | **545.750,00** | **545.750,00** | **0,00** | **410.804,34** | **-134.945,66** | **-134.945,66** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 533,41 | 950,00 | 950,00 | 0,00 | 809,36 | -140,64 | -140,64 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **533,41** | **950,00** | **950,00** | **0,00** | **809,36** | **-140,64** | **-140,64** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **370.852,54** | **546.700,00** | **546.700,00** | **0,00** | **411.613,70** | **-135.086,30** | **-135.086,30** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **370.852,54** | **546.700,00** | **546.700,00** | **0,00** | **411.613,70** | **-135.086,30** | **-135.086,30** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 06.04.01 Psychologische Beratung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 07.01.01 Gesundheitswesen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 07. | Gesundheitsdienste |
| **Produktgruppe** | 07.01 | Gesundheitswesen |
| **Produkt** | 07.01.01 | Gesundheitswesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -106.516,37 | -1.250,00 | -1.250,00 | 0,00 | -5.772,49 | -4.522,49 | -4.522,49 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -228.844,07 | -230.000,00 | -230.000,00 | 0,00 | -259.204,75 | -29.204,75 | -29.204,75 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.032.101,88 | -375.000,00 | -375.000,00 | 0,00 | -2.854.673,95 | -2.479.673,95 | -2.479.673,95 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -116.565,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.146,45 | -9.146,45 | -9.146,45 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.484.027,32** | **-606.250,00** | **-606.250,00** | **0,00** | **-3.128.797,64** | **-2.522.547,64** | **-2.522.547,64** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.122.983,34 | 2.274.450,00 | 2.274.450,00 | 0,00 | 3.239.877,46 | 965.427,46 | 965.427,46 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 421.740,64 | 215.750,00 | 215.750,00 | 0,00 | 651.323,59 | 435.573,59 | 435.573,59 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 5.581,35 | 6.500,00 | 6.500,00 | 0,00 | 8.291,66 | 1.791,66 | 1.791,66 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 506.163,10 | 373.100,00 | 373.100,00 | 0,00 | 1.034.383,71 | 661.283,71 | 661.283,71 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.056.468,43** | **2.869.800,00** | **2.869.800,00** | **0,00** | **4.933.876,42** | **2.064.076,42** | **2.064.076,42** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.572.441,11** | **2.263.550,00** | **2.263.550,00** | **0,00** | **1.805.078,78** | **-458.471,22** | **-458.471,22** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.572.441,11** | **2.263.550,00** | **2.263.550,00** | **0,00** | **1.805.078,78** | **-458.471,22** | **-458.471,22** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.319.356,94 | -402.800,00 | -402.800,00 | 0,00 | -982.024,26 | -579.224,26 | -579.224,26 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.319.356,94** | **-402.800,00** | **-402.800,00** | **0,00** | **-982.024,26** | **-579.224,26** | **-579.224,26** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.253.084,17** | **1.860.750,00** | **1.860.750,00** | **0,00** | **823.054,52** | **-1.037.695,48** | **-1.037.695,48** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 3.920,66 | 3.650,00 | 3.650,00 | 0,00 | 2.149,63 | -1.500,37 | -1.500,37 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **3.920,66** | **3.650,00** | **3.650,00** | **0,00** | **2.149,63** | **-1.500,37** | **-1.500,37** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.257.004,83** | **1.864.400,00** | **1.864.400,00** | **0,00** | **825.204,15** | **-1.039.195,85** | **-1.039.195,85** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.257.004,83** | **1.864.400,00** | **1.864.400,00** | **0,00** | **825.204,15** | **-1.039.195,85** | **-1.039.195,85** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 07.01.01 Gesundheitswesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.059,10 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 16.137,30 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.059,10** | **-10.000,00** | **-10.000,00** | **0,00** | **0,00** | **10.000,00** | **10.000,00** | **16.137,30** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.059,10** | **-10.000,00** | **-10.000,00** | **0,00** | **0,00** | **10.000,00** | **10.000,00** | **16.137,30** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 07.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV531000 | Ausstattung Gesundheitsamt | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 16.137,30 | 0,00 | 0,00 |
| INV532100 | Koordinierende Covid-Impfeinheit (KoCi) | -1.059,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 07.01.02 Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 07. | Gesundheitsdienste |
| **Produktgruppe** | 07.01 | Gesundheitswesen |
| **Produkt** | 07.01.02 | Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -158,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.720,20 | -2.720,20 | -2.720,20 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -142.237,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -757.879,25 | -757.879,25 | -757.879,25 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -6,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22,20 | -22,20 | -22,20 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-142.401,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-760.621,65** | **-760.621,65** | **-760.621,65** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 313.046,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 903.890,27 | 903.890,27 | 903.890,27 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 128.463,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119.457,54 | 119.457,54 | 119.457,54 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.105,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.429,22 | 7.429,22 | 7.429,22 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 437.394,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.164,59 | 59.164,59 | 59.164,59 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **880.010,88** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.089.941,62** | **1.089.941,62** | **1.089.941,62** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **737.608,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **329.319,97** | **329.319,97** | **329.319,97** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **737.608,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **329.319,97** | **329.319,97** | **329.319,97** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **737.608,93** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **329.319,97** | **329.319,97** | **329.319,97** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 208,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188,50 | 188,50 | 188,50 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **208,76** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **188,50** | **188,50** | **188,50** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **737.817,69** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **329.508,47** | **329.508,47** | **329.508,47** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **737.817,69** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **329.508,47** | **329.508,47** | **329.508,47** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 07.01.02 Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ)

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -67.835,31 | 0,00 | -179.900,00 | -179.900,00 | -67.628,36 | -67.628,36 | 112.271,64 | 53.000,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-67.835,31** | **0,00** | **-179.900,00** | **-179.900,00** | **-67.628,36** | **-67.628,36** | **112.271,64** | **53.000,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-67.835,31** | **0,00** | **-179.900,00** | **-179.900,00** | **-67.628,36** | **-67.628,36** | **112.271,64** | **53.000,00** |

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 07.01.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV533000 | Ausstattung Medizinisches Versorgungszentrum | -67.835,31 | 0,00 | -179.900,00 | -67.628,36 | 53.000,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 01.21.01 Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.21 | Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht |
| **Produkt** | 01.21.01 | Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 320.238,99 | 301.000,00 | 301.000,00 | 0,00 | 336.832,94 | 35.832,94 | 35.832,94 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 19.563,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.218,26 | 39.218,26 | 39.218,26 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 875,08 | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 | 1.805,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.356,09 | 27.800,00 | 27.800,00 | 0,00 | 22.984,00 | -4.816,00 | -4.816,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **363.033,64** | **330.600,00** | **330.600,00** | **0,00** | **400.840,20** | **70.240,20** | **70.240,20** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **363.033,64** | **330.600,00** | **330.600,00** | **0,00** | **400.840,20** | **70.240,20** | **70.240,20** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **363.033,64** | **330.600,00** | **330.600,00** | **0,00** | **400.840,20** | **70.240,20** | **70.240,20** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **363.033,64** | **330.600,00** | **330.600,00** | **0,00** | **400.840,20** | **70.240,20** | **70.240,20** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 138,60 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 67,45 | 17,45 | 17,45 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **138,60** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **67,45** | **17,45** | **17,45** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **363.172,24** | **330.650,00** | **330.650,00** | **0,00** | **400.907,65** | **70.257,65** | **70.257,65** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **363.172,24** | **330.650,00** | **330.650,00** | **0,00** | **400.907,65** | **70.257,65** | **70.257,65** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 01.21.01 Fachdezernat 3.00 Ordnung, Sicherheit und Recht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.613,31 | -20.000,00 | -33.536,37 | -13.536,37 | -16.854,17 | 3.145,83 | 16.682,20 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-4.613,31** | **-20.000,00** | **-33.536,37** | **-13.536,37** | **-16.854,17** | **3.145,83** | **16.682,20** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-4.613,31** | **-20.000,00** | **-33.536,37** | **-13.536,37** | **-16.854,17** | **3.145,83** | **16.682,20** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.21.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVDZ3010 | Büroeinrichtung Dez. III | -4.613,31 | -20.000,00 | -13.536,37 | -16.854,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.06.01 Zentraleinkauf

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.06 | Zentrale Dienste |
| **Produkt** | 01.06.01 | Zentraleinkauf |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -49,02 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -24.902,14 | -24.852,14 | -24.852,14 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -5.436,98 | -22.500,00 | -22.500,00 | 0,00 | -2.509,00 | 19.991,00 | 19.991,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-5.486,00** | **-22.550,00** | **-22.550,00** | **0,00** | **-27.411,14** | **-4.861,14** | **-4.861,14** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 434.946,57 | 424.800,00 | 424.800,00 | 0,00 | 484.126,80 | 59.326,80 | 59.326,80 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 117,21 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 154,63 | 54,63 | 54,63 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 28.153,92 | 85.250,00 | 85.250,00 | 0,00 | 12.509,70 | -72.740,30 | -72.740,30 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **463.217,70** | **510.200,00** | **510.200,00** | **0,00** | **496.791,13** | **-13.408,87** | **-13.408,87** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **457.731,70** | **487.650,00** | **487.650,00** | **0,00** | **469.379,99** | **-18.270,01** | **-18.270,01** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **457.731,70** | **487.650,00** | **487.650,00** | **0,00** | **469.379,99** | **-18.270,01** | **-18.270,01** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **457.731,70** | **487.650,00** | **487.650,00** | **0,00** | **469.379,99** | **-18.270,01** | **-18.270,01** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 29,74 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **29,74** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **0,00** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **457.761,44** | **487.700,00** | **487.700,00** | **0,00** | **469.379,99** | **-18.320,01** | **-18.320,01** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **457.761,44** | **487.700,00** | **487.700,00** | **0,00** | **469.379,99** | **-18.320,01** | **-18.320,01** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.06.01 Zentraleinkauf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.11.01 Recht

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.11 | Recht |
| **Produkt** | 01.11.01 | Recht |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -251.398,54 | -240.000,00 | -240.000,00 | 0,00 | -256.646,04 | -16.646,04 | -16.646,04 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -93.100,28 | -9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | -74.572,19 | -65.572,19 | -65.572,19 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-344.498,82** | **-249.000,00** | **-249.000,00** | **0,00** | **-331.218,23** | **-82.218,23** | **-82.218,23** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 410.625,16 | 441.450,00 | 441.450,00 | 0,00 | 411.567,28 | -29.882,72 | -29.882,72 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 37.128,00 | 38.000,00 | 38.000,00 | 0,00 | 37.128,00 | -872,00 | -872,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 116,39 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 160,45 | 60,45 | 60,45 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.114.100,43 | 2.162.600,00 | 2.162.600,00 | 0,00 | 3.763.047,37 | 1.600.447,37 | 1.600.447,37 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.561.969,98** | **2.642.150,00** | **2.642.150,00** | **0,00** | **4.211.903,10** | **1.569.753,10** | **1.569.753,10** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.217.471,16** | **2.393.150,00** | **2.393.150,00** | **0,00** | **3.880.684,87** | **1.487.534,87** | **1.487.534,87** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.217.471,16** | **2.393.150,00** | **2.393.150,00** | **0,00** | **3.880.684,87** | **1.487.534,87** | **1.487.534,87** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.217.471,16** | **2.393.150,00** | **2.393.150,00** | **0,00** | **3.880.684,87** | **1.487.534,87** | **1.487.534,87** | **0,00** |
| 31 | + Erträge aus ILV Versicherungen | -1.456.113,46 | -1.444.300,00 | -1.444.300,00 | 0,00 | -1.308.597,07 | 135.702,93 | 135.702,93 | 0,00 |
| **34** | **= Summe Erträge ILV** | **-1.456.113,46** | **-1.444.300,00** | **-1.444.300,00** | **0,00** | **-1.308.597,07** | **135.702,93** | **135.702,93** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **761.357,70** | **948.850,00** | **948.850,00** | **0,00** | **2.572.087,80** | **1.623.237,80** | **1.623.237,80** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **761.357,70** | **948.850,00** | **948.850,00** | **0,00** | **2.572.087,80** | **1.623.237,80** | **1.623.237,80** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.11.01 Recht

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.19.03 Datenschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.19 | Fachdezernat 1.00 Finanzen und Kultur |
| **Produkt** | 01.19.03 | Datenschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 43.353,90 | 48.550,00 | 48.550,00 | 0,00 | 44.153,15 | -4.396,85 | -4.396,85 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.198,90 | 5.100,00 | 5.100,00 | 0,00 | 1.873,87 | -3.226,13 | -3.226,13 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **45.552,80** | **53.650,00** | **53.650,00** | **0,00** | **46.027,02** | **-7.622,98** | **-7.622,98** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **45.552,80** | **53.650,00** | **53.650,00** | **0,00** | **46.027,02** | **-7.622,98** | **-7.622,98** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **45.552,80** | **53.650,00** | **53.650,00** | **0,00** | **46.027,02** | **-7.622,98** | **-7.622,98** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **45.552,80** | **53.650,00** | **53.650,00** | **0,00** | **46.027,02** | **-7.622,98** | **-7.622,98** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 19,83 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **19,83** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **0,00** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **45.572,63** | **53.700,00** | **53.700,00** | **0,00** | **46.027,02** | **-7.672,98** | **-7.672,98** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **45.572,63** | **53.700,00** | **53.700,00** | **0,00** | **46.027,02** | **-7.672,98** | **-7.672,98** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.19.03 Datenschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13. | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 13.01 | Landschaft |
| **Produkt** | 13.01.02 | Natur- und Landschaftsschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -30.715,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -2.700,00 | -2.650,00 | -2.650,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -10.795,00 | -29.000,00 | -29.000,00 | 0,00 | -8.955,00 | 20.045,00 | 20.045,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -127.663,85 | -23.000,00 | -23.000,00 | 0,00 | -157.403,79 | -134.403,79 | -134.403,79 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.507,50 | -1.150,00 | -1.150,00 | 0,00 | -3.229,50 | -2.079,50 | -2.079,50 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-170.681,35** | **-53.200,00** | **-53.200,00** | **0,00** | **-172.288,29** | **-119.088,29** | **-119.088,29** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 454.537,92 | 451.800,00 | 451.800,00 | 0,00 | 470.378,30 | 18.578,30 | 18.578,30 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 38.516,95 | 7.100,00 | 7.100,00 | 0,00 | 5.189,79 | -1.910,21 | -1.910,21 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.061,52 | 1.300,00 | 1.300,00 | 0,00 | 2.083,86 | 783,86 | 783,86 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 10.690,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.690,63 | 10.690,63 | 10.690,63 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 55.024,45 | 13.600,00 | 13.600,00 | 0,00 | 102.306,91 | 88.706,91 | 88.706,91 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **560.831,47** | **473.800,00** | **473.800,00** | **0,00** | **590.649,49** | **116.849,49** | **116.849,49** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **390.150,12** | **420.600,00** | **420.600,00** | **0,00** | **418.361,20** | **-2.238,80** | **-2.238,80** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **390.150,12** | **420.600,00** | **420.600,00** | **0,00** | **418.361,20** | **-2.238,80** | **-2.238,80** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -112,37 | -112,37 | -112,37 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-112,37** | **-112,37** | **-112,37** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **390.150,12** | **420.600,00** | **420.600,00** | **0,00** | **418.248,83** | **-2.351,17** | **-2.351,17** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 309,27 | 400,00 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | -400,00 | -400,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **309,27** | **400,00** | **400,00** | **0,00** | **0,00** | **-400,00** | **-400,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **390.459,39** | **421.000,00** | **421.000,00** | **0,00** | **418.248,83** | **-2.751,17** | **-2.751,17** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **390.459,39** | **421.000,00** | **421.000,00** | **0,00** | **418.248,83** | **-2.751,17** | **-2.751,17** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.02 Natur- und Landschaftsschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 224.689,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.725,40 | 24.725,40 | 24.725,40 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **224.689,77** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **24.725,40** | **24.725,40** | **24.725,40** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -257.352,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.021,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-261.374,07** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-36.684,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **24.725,40** | **24.725,40** | **24.725,40** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 13.01.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV311400 | Investitionen i. R. d. Baumschutzsatzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.725,40 |
| INV312000 | Investitionen des Landschafts- und Naturschutzes | -4.021,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV312110 | Amphibienleitanlage Rader Straße | -257.352,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 13.02.01 Wasserbau

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13. | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 13.02 | Wasserbau |
| **Produkt** | 13.02.01 | Wasserbau |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -711.448,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -727.430,19 | -727.430,19 | -727.430,19 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -323.688,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -32.810,26 | -32.810,26 | -32.810,26 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.035.136,66** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-760.240,45** | **-760.240,45** | **-760.240,45** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 12.286,95 | 12.650,00 | 12.650,00 | 0,00 | 12.380,55 | -269,45 | -269,45 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.031.671,18 | 58.550,00 | 58.550,00 | 0,00 | 412.323,72 | 353.773,72 | 353.773,72 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 239.659,00 | 251.150,00 | 251.150,00 | 0,00 | 257.876,00 | 6.726,00 | 6.726,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.618,25 | 58.550,00 | 58.550,00 | 0,00 | 14.370,15 | -44.179,85 | -44.179,85 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.302.235,38** | **380.900,00** | **380.900,00** | **0,00** | **696.950,42** | **316.050,42** | **316.050,42** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **267.098,72** | **380.900,00** | **380.900,00** | **0,00** | **-63.290,03** | **-444.190,03** | **-444.190,03** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **267.098,72** | **380.900,00** | **380.900,00** | **0,00** | **-63.290,03** | **-444.190,03** | **-444.190,03** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **267.098,72** | **380.900,00** | **380.900,00** | **0,00** | **-63.290,03** | **-444.190,03** | **-444.190,03** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 53,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **53,53** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **267.152,25** | **380.900,00** | **380.900,00** | **0,00** | **-63.290,03** | **-444.190,03** | **-444.190,03** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **267.152,25** | **380.900,00** | **380.900,00** | **0,00** | **-63.290,03** | **-444.190,03** | **-444.190,03** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 13.02.01 Wasserbau

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 14.01.01 Umweltschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 14. | Umweltschutz |
| **Produktgruppe** | 14.01 | Umwelt |
| **Produkt** | 14.01.01 | Umweltschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -76.960,11 | -124.400,00 | -124.400,00 | 0,00 | -53.026,44 | 71.373,56 | 71.373,56 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -49.700,60 | -60.000,00 | -60.000,00 | 0,00 | -62.641,65 | -2.641,65 | -2.641,65 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -160.791,48 | -191.700,00 | -191.700,00 | 0,00 | -173.774,04 | 17.925,96 | 17.925,96 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -25.768,00 | -19.800,00 | -19.800,00 | 0,00 | -47.772,47 | -27.972,47 | -27.972,47 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-313.220,19** | **-395.900,00** | **-395.900,00** | **0,00** | **-337.214,60** | **58.685,40** | **58.685,40** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.846.495,87 | 1.860.350,00 | 1.860.350,00 | 0,00 | 1.832.621,16 | -27.728,84 | -27.728,84 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.158,38 | 8.400,00 | 8.400,00 | 0,00 | 7.804,87 | -595,13 | -595,13 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.672,16 | 17.650,00 | 17.650,00 | 0,00 | 825.051,37 | 807.401,37 | 807.401,37 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.695,93 | 53.695,93 | 53.695,93 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 354.643,09 | 139.100,00 | 139.100,00 | 0,00 | 95.014,12 | -44.085,88 | -44.085,88 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.217.969,50** | **2.025.500,00** | **2.025.500,00** | **0,00** | **2.814.187,45** | **788.687,45** | **788.687,45** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.904.749,31** | **1.629.600,00** | **1.629.600,00** | **0,00** | **2.476.972,85** | **847.372,85** | **847.372,85** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.904.749,31** | **1.629.600,00** | **1.629.600,00** | **0,00** | **2.476.972,85** | **847.372,85** | **847.372,85** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -658,72 | -658,72 | -658,72 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-658,72** | **-658,72** | **-658,72** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.904.749,31** | **1.629.600,00** | **1.629.600,00** | **0,00** | **2.476.314,13** | **846.714,13** | **846.714,13** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 4.720,16 | 5.900,00 | 5.900,00 | 0,00 | 2.883,84 | -3.016,16 | -3.016,16 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **4.720,16** | **5.900,00** | **5.900,00** | **0,00** | **2.883,84** | **-3.016,16** | **-3.016,16** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.909.469,47** | **1.635.500,00** | **1.635.500,00** | **0,00** | **2.479.197,97** | **843.697,97** | **843.697,97** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.909.469,47** | **1.635.500,00** | **1.635.500,00** | **0,00** | **2.479.197,97** | **843.697,97** | **843.697,97** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 14.01.01 Umweltschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.016,87 | -15.016,87 | -15.016,87 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -130.000,00 | -130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 114.983,13 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -188.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-188.400,00** | **-130.000,00** | **-130.000,00** | **0,00** | **-15.016,87** | **114.983,13** | **114.983,13** | **114.983,13** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-188.400,00** | **-130.000,00** | **-130.000,00** | **0,00** | **-15.016,87** | **114.983,13** | **114.983,13** | **114.983,13** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 14.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV311600 | Hochwasserschutz Eschbach (an den Wupperverband) | -188.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV311800 | Betriebliches Mobilitätsmanagement | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 | -15.016,87 | 114.983,13 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.01 Öffentliche Ordnung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.01 | Öffentliche Ordnung |
| **Produkt** | 02.01.01 | Öffentliche Ordnung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -44,90 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -44,90 | 5,10 | 5,10 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -815.379,17 | -836.000,00 | -836.000,00 | 0,00 | -1.133.605,08 | -297.605,08 | -297.605,08 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -188.797,70 | -74.000,00 | -74.000,00 | 0,00 | -162.817,72 | -88.817,72 | -88.817,72 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.488.044,99 | -2.727.600,00 | -2.727.600,00 | 0,00 | -3.625.081,86 | -897.481,86 | -897.481,86 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-3.492.266,76** | **-3.640.150,00** | **-3.640.150,00** | **0,00** | **-4.921.549,56** | **-1.281.399,56** | **-1.281.399,56** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.191.662,12 | 1.927.250,00 | 1.927.250,00 | 0,00 | 2.258.001,70 | 330.751,70 | 330.751,70 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 20.947,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.992,40 | 41.992,40 | 41.992,40 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 17.679,81 | 10.150,00 | 10.150,00 | 0,00 | 4.793,87 | -5.356,13 | -5.356,13 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 27.235,58 | 52.000,00 | 52.000,00 | 0,00 | 27.243,87 | -24.756,13 | -24.756,13 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 537.937,95 | 441.900,00 | 441.900,00 | 0,00 | 522.017,57 | 80.117,57 | 80.117,57 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.795.462,78** | **2.434.300,00** | **2.434.300,00** | **0,00** | **2.854.049,41** | **419.749,41** | **419.749,41** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-696.803,98** | **-1.205.850,00** | **-1.205.850,00** | **0,00** | **-2.067.500,15** | **-861.650,15** | **-861.650,15** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-696.803,98** | **-1.205.850,00** | **-1.205.850,00** | **0,00** | **-2.067.500,15** | **-861.650,15** | **-861.650,15** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.034.928,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -159.819,10 | -159.819,10 | -159.819,10 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.034.928,47** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-159.819,10** | **-159.819,10** | **-159.819,10** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-1.731.732,45** | **-1.205.850,00** | **-1.205.850,00** | **0,00** | **-2.227.319,25** | **-1.021.469,25** | **-1.021.469,25** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 11.809,46 | 13.550,00 | 13.550,00 | 0,00 | 9.288,41 | -4.261,59 | -4.261,59 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **11.809,46** | **13.550,00** | **13.550,00** | **0,00** | **9.288,41** | **-4.261,59** | **-4.261,59** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-1.719.922,99** | **-1.192.300,00** | **-1.192.300,00** | **0,00** | **-2.218.030,84** | **-1.025.730,84** | **-1.025.730,84** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-1.719.922,99** | **-1.192.300,00** | **-1.192.300,00** | **0,00** | **-2.218.030,84** | **-1.025.730,84** | **-1.025.730,84** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.01 Öffentliche Ordnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -87.000,00 | -115.868,47 | -28.868,47 | -52.321,55 | 34.678,45 | 63.546,92 | 28.000,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-87.000,00** | **-115.868,47** | **-28.868,47** | **-52.321,55** | **34.678,45** | **63.546,92** | **28.000,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-87.000,00** | **-115.868,47** | **-28.868,47** | **-52.321,55** | **34.678,45** | **63.546,92** | **28.000,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV320010 | Techn. Ausstattung allgem. Ordnungsangelegenheiten | 0,00 | -87.000,00 | 0,00 | -23.453,08 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV320030 | KFZ FD 3.32 | 0,00 | 0,00 | -28.868,47 | -28.868,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 02.01.02 Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.01 | Öffentliche Ordnung |
| **Produkt** | 02.01.02 | Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 317.375,58 | 327.150,00 | 327.150,00 | 0,00 | 338.871,99 | 11.721,99 | 11.721,99 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 555.655,06 | 612.700,00 | 612.700,00 | 0,00 | 555.878,05 | -56.821,95 | -56.821,95 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **873.030,64** | **939.850,00** | **939.850,00** | **0,00** | **894.750,04** | **-45.099,96** | **-45.099,96** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **873.030,64** | **939.850,00** | **939.850,00** | **0,00** | **894.750,04** | **-45.099,96** | **-45.099,96** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **873.030,64** | **939.850,00** | **939.850,00** | **0,00** | **894.750,04** | **-45.099,96** | **-45.099,96** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **873.030,64** | **939.850,00** | **939.850,00** | **0,00** | **894.750,04** | **-45.099,96** | **-45.099,96** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 237,90 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **237,90** | **500,00** | **500,00** | **0,00** | **0,00** | **-500,00** | **-500,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **873.268,54** | **940.350,00** | **940.350,00** | **0,00** | **894.750,04** | **-45.599,96** | **-45.599,96** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **873.268,54** | **940.350,00** | **940.350,00** | **0,00** | **894.750,04** | **-45.599,96** | **-45.599,96** | **0,00** |

## Teilfinanzrechnung Produkt 02.01.02 Bergisches Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.02.01 Straßenverkehr

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.02 | Strassenverkehr |
| **Produkt** | 02.02.01 | Straßenverkehr |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -37.629,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -295.080,77 | -295.080,77 | -295.080,77 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -437.985,95 | -332.550,00 | -332.550,00 | 0,00 | -451.787,78 | -119.237,78 | -119.237,78 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -957,00 | -957,00 | -957,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -15.112,46 | -200,00 | -200,00 | 0,00 | -37.352,95 | -37.152,95 | -37.152,95 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -19.802,16 | -21.300,00 | -21.300,00 | 0,00 | -81.479,32 | -60.179,32 | -60.179,32 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-510.530,17** | **-354.050,00** | **-354.050,00** | **0,00** | **-866.657,82** | **-512.607,82** | **-512.607,82** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.297.815,43 | 1.339.850,00 | 1.339.850,00 | 0,00 | 1.333.633,38 | -6.216,62 | -6.216,62 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 77.235,35 | 76.700,00 | 76.700,00 | 0,00 | 107.664,86 | 30.964,86 | 30.964,86 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 160.941,80 | 157.550,00 | 157.550,00 | 0,00 | 178.066,48 | 20.516,48 | 20.516,48 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 77.995,58 | 92.000,00 | 92.000,00 | 0,00 | 112.883,55 | 20.883,55 | 20.883,55 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.613.988,16** | **1.666.100,00** | **1.666.100,00** | **0,00** | **1.732.248,27** | **66.148,27** | **66.148,27** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.103.457,99** | **1.312.050,00** | **1.312.050,00** | **0,00** | **865.590,45** | **-446.459,55** | **-446.459,55** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.103.457,99** | **1.312.050,00** | **1.312.050,00** | **0,00** | **865.590,45** | **-446.459,55** | **-446.459,55** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.746,88 | -6.746,88 | -6.746,88 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-6.746,88** | **-6.746,88** | **-6.746,88** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.103.457,99** | **1.312.050,00** | **1.312.050,00** | **0,00** | **858.843,57** | **-453.206,43** | **-453.206,43** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 10.573,91 | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 | 9.596,52 | 7.396,52 | 7.396,52 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **10.573,91** | **2.200,00** | **2.200,00** | **0,00** | **9.596,52** | **7.396,52** | **7.396,52** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.114.031,90** | **1.314.250,00** | **1.314.250,00** | **0,00** | **868.440,09** | **-445.809,91** | **-445.809,91** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.114.031,90** | **1.314.250,00** | **1.314.250,00** | **0,00** | **868.440,09** | **-445.809,91** | **-445.809,91** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.02.01 Straßenverkehr

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -5.453,25 | 0,00 | -26.400,00 | -26.400,00 | -23.937,38 | -23.937,38 | 2.462,62 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-5.453,25** | **0,00** | **-26.400,00** | **-26.400,00** | **-23.937,38** | **-23.937,38** | **2.462,62** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-5.453,25** | **0,00** | **-26.400,00** | **-26.400,00** | **-23.937,38** | **-23.937,38** | **2.462,62** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.02.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV322000 | Investitionen in die Geschwindigkeitsüberwachung | 0,00 | 0,00 | -26.400,00 | -23.937,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV322400 | Investitionen in Geschwindigkeitsanzeigetafeln | -5.453,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.01 Bürgerservice

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.03 | Einwohnerangelegenheiten |
| **Produkt** | 02.03.01 | Bürgerservice |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -4.686,26 | -450,00 | -450,00 | 0,00 | -4.921,27 | -4.471,27 | -4.471,27 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.780.274,08 | -1.851.300,00 | -1.851.300,00 | 0,00 | -1.815.994,45 | 35.305,55 | 35.305,55 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -448,57 | -1.600,00 | -1.600,00 | 0,00 | -492,98 | 1.107,02 | 1.107,02 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -6.168,76 | -1.000,00 | -1.000,00 | 0,00 | -528,00 | 472,00 | 472,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -32.601,64 | -12.000,00 | -12.000,00 | 0,00 | -40.819,91 | -28.819,91 | -28.819,91 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.824.179,31** | **-1.866.350,00** | **-1.866.350,00** | **0,00** | **-1.862.756,61** | **3.593,39** | **3.593,39** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.615.183,71 | 1.473.950,00 | 1.473.950,00 | 0,00 | 1.878.354,35 | 404.404,35 | 404.404,35 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.089,00 | 550,00 | 550,00 | 0,00 | 5.943,82 | 5.393,82 | 5.393,82 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.501,82 | 11.500,00 | 11.500,00 | 0,00 | 3.559,82 | -7.940,18 | -7.940,18 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 531.477,81 | 608.350,00 | 608.350,00 | 0,00 | 594.421,06 | -13.928,94 | -13.928,94 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.154.252,34** | **2.094.350,00** | **2.094.350,00** | **0,00** | **2.482.279,05** | **387.929,05** | **387.929,05** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **330.073,03** | **228.000,00** | **228.000,00** | **0,00** | **619.522,44** | **391.522,44** | **391.522,44** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **330.073,03** | **228.000,00** | **228.000,00** | **0,00** | **619.522,44** | **391.522,44** | **391.522,44** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -146.280,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -368.525,73 | -368.525,73 | -368.525,73 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-146.280,18** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-368.525,73** | **-368.525,73** | **-368.525,73** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **183.792,85** | **228.000,00** | **228.000,00** | **0,00** | **250.996,71** | **22.996,71** | **22.996,71** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.020,21 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | -1.400,00 | -1.400,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.020,21** | **1.400,00** | **1.400,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.400,00** | **-1.400,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **184.813,06** | **229.400,00** | **229.400,00** | **0,00** | **250.996,71** | **21.596,71** | **21.596,71** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **184.813,06** | **229.400,00** | **229.400,00** | **0,00** | **250.996,71** | **21.596,71** | **21.596,71** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.01 Bürgerservice

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.06 | Wahlen |
| **Produkt** | 02.06.01 | Wahlen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -89.530,85 | -80.000,00 | -80.000,00 | 0,00 | -185.279,88 | -105.279,88 | -105.279,88 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-89.530,85** | **-80.000,00** | **-80.000,00** | **0,00** | **-185.279,88** | **-105.279,88** | **-105.279,88** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 76.596,91 | 56.450,00 | 56.450,00 | 0,00 | 58.633,59 | 2.183,59 | 2.183,59 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.160,89 | 25.160,89 | 25.160,89 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 450,00 | 450,00 | 0,00 | 155,50 | -294,50 | -294,50 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 127.227,83 | 87.400,00 | 87.400,00 | 0,00 | 117.178,58 | 29.778,58 | 29.778,58 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **203.824,74** | **144.300,00** | **144.300,00** | **0,00** | **201.128,56** | **56.828,56** | **56.828,56** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **114.293,89** | **64.300,00** | **64.300,00** | **0,00** | **15.848,68** | **-48.451,32** | **-48.451,32** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **114.293,89** | **64.300,00** | **64.300,00** | **0,00** | **15.848,68** | **-48.451,32** | **-48.451,32** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **114.293,89** | **64.300,00** | **64.300,00** | **0,00** | **15.848,68** | **-48.451,32** | **-48.451,32** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 39,65 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **39,65** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **0,00** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **114.333,54** | **64.350,00** | **64.350,00** | **0,00** | **15.848,68** | **-48.501,32** | **-48.501,32** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **114.333,54** | **64.350,00** | **64.350,00** | **0,00** | **15.848,68** | **-48.501,32** | **-48.501,32** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.06.01 Wahlen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.09.01 Statistik

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.09 | Statistik |
| **Produkt** | 02.09.01 | Statistik |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -88,00 | -200,00 | -200,00 | 0,00 | -760,00 | -560,00 | -560,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -170.407,00 | -170.407,00 | -170.407,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.301,50 | -10.301,50 | -10.301,50 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-88,00** | **-200,00** | **-200,00** | **0,00** | **-181.468,50** | **-181.268,50** | **-181.268,50** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 86.871,38 | 202.250,00 | 202.250,00 | 0,00 | 38.685,95 | -163.564,05 | -163.564,05 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.160,76 | 25.160,76 | 25.160,76 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 30,62 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 80,13 | 30,13 | 30,13 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.725,50 | 27.900,00 | 27.900,00 | 0,00 | 75.715,41 | 47.815,41 | 47.815,41 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **88.627,50** | **230.250,00** | **230.250,00** | **0,00** | **139.642,25** | **-90.607,75** | **-90.607,75** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **88.539,50** | **230.050,00** | **230.050,00** | **0,00** | **-41.826,25** | **-271.876,25** | **-271.876,25** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **88.539,50** | **230.050,00** | **230.050,00** | **0,00** | **-41.826,25** | **-271.876,25** | **-271.876,25** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **88.539,50** | **230.050,00** | **230.050,00** | **0,00** | **-41.826,25** | **-271.876,25** | **-271.876,25** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 75,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **75,73** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **88.615,23** | **230.050,00** | **230.050,00** | **0,00** | **-41.826,25** | **-271.876,25** | **-271.876,25** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **88.615,23** | **230.050,00** | **230.050,00** | **0,00** | **-41.826,25** | **-271.876,25** | **-271.876,25** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.09.01 Statistik

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.03.02 Ausländerwesen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.03 | Einwohnerangelegenheiten |
| **Produkt** | 02.03.02 | Ausländerwesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.703,62 | -50,00 | -50,00 | 0,00 | -71.047,77 | -70.997,77 | -70.997,77 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -226.846,52 | -200.000,00 | -200.000,00 | 0,00 | -286.218,98 | -86.218,98 | -86.218,98 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | -8.250,00 | -8.250,00 | 0,00 | 0,00 | 8.250,00 | 8.250,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 339,00 | -9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | 4.435,00 | 13.435,00 | 13.435,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-219.803,90** | **-217.300,00** | **-217.300,00** | **0,00** | **-352.831,75** | **-135.531,75** | **-135.531,75** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.226.698,27 | 1.351.500,00 | 1.351.500,00 | 0,00 | 1.339.196,82 | -12.303,18 | -12.303,18 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.569,01 | 34.950,00 | 34.950,00 | 0,00 | 10.675,44 | -24.274,56 | -24.274,56 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.339,79 | 6.150,00 | 6.150,00 | 0,00 | 6.374,20 | 224,20 | 224,20 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 168.079,07 | 154.650,00 | 154.650,00 | 0,00 | 238.199,98 | 83.549,98 | 83.549,98 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.416.686,14** | **1.547.250,00** | **1.547.250,00** | **0,00** | **1.594.446,44** | **47.196,44** | **47.196,44** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.196.882,24** | **1.329.950,00** | **1.329.950,00** | **0,00** | **1.241.614,69** | **-88.335,31** | **-88.335,31** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.196.882,24** | **1.329.950,00** | **1.329.950,00** | **0,00** | **1.241.614,69** | **-88.335,31** | **-88.335,31** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -96.478,03 | -96.478,03 | -96.478,03 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-96.478,03** | **-96.478,03** | **-96.478,03** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.196.882,24** | **1.329.950,00** | **1.329.950,00** | **0,00** | **1.145.136,66** | **-184.813,34** | **-184.813,34** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 7.332,57 | 10.050,00 | 10.050,00 | 0,00 | 3.172,89 | -6.877,11 | -6.877,11 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **7.332,57** | **10.050,00** | **10.050,00** | **0,00** | **3.172,89** | **-6.877,11** | **-6.877,11** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.204.214,81** | **1.340.000,00** | **1.340.000,00** | **0,00** | **1.148.309,55** | **-191.690,45** | **-191.690,45** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.204.214,81** | **1.340.000,00** | **1.340.000,00** | **0,00** | **1.148.309,55** | **-191.690,45** | **-191.690,45** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.03.02 Ausländerwesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.05.01 Leistungen für ausländische Flüchtlinge

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.05 | Leistungen für ausländische Flüchtlinge |
| **Produkt** | 05.05.01 | Leistungen für ausländische Flüchtlinge |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -5.463.488,64 | -5.114.000,00 | -5.114.000,00 | 0,00 | -6.048.168,89 | -934.168,89 | -934.168,89 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -118.646,72 | -116.000,00 | -116.000,00 | 0,00 | -144.521,52 | -28.521,52 | -28.521,52 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -28,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -28,00 | -28,00 | -28,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -97.132,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -200.788,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.302,78 | -3.302,78 | -3.302,78 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-5.880.084,25** | **-5.230.000,00** | **-5.230.000,00** | **0,00** | **-6.196.021,19** | **-966.021,19** | **-966.021,19** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 364.851,90 | 375.550,00 | 375.550,00 | 0,00 | 402.103,58 | 26.553,58 | 26.553,58 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 35,05 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 35,04 | -14,96 | -14,96 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.565.288,63 | 4.407.000,00 | 4.407.000,00 | 0,00 | 4.541.268,59 | 134.268,59 | 134.268,59 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.225,93 | 7.800,00 | 7.800,00 | 0,00 | 20.817,04 | 13.017,04 | 13.017,04 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.945.401,51** | **4.790.400,00** | **4.790.400,00** | **0,00** | **4.964.224,25** | **173.824,25** | **173.824,25** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-934.682,74** | **-439.600,00** | **-439.600,00** | **0,00** | **-1.231.796,94** | **-792.196,94** | **-792.196,94** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-934.682,74** | **-439.600,00** | **-439.600,00** | **0,00** | **-1.231.796,94** | **-792.196,94** | **-792.196,94** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -87.539,00 | -87.539,00 | -87.539,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-87.539,00** | **-87.539,00** | **-87.539,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-934.682,74** | **-439.600,00** | **-439.600,00** | **0,00** | **-1.319.335,94** | **-879.735,94** | **-879.735,94** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 475,81 | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | -600,00 | -600,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **475,81** | **600,00** | **600,00** | **0,00** | **0,00** | **-600,00** | **-600,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-934.206,93** | **-439.000,00** | **-439.000,00** | **0,00** | **-1.319.335,94** | **-880.335,94** | **-880.335,94** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-934.206,93** | **-439.000,00** | **-439.000,00** | **0,00** | **-1.319.335,94** | **-880.335,94** | **-880.335,94** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.05.01 Leistungen für ausländische Flüchtlinge

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 05.07.02 Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05. | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 05.07 | Soziale Einrichtungen |
| **Produkt** | 05.07.02 | Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.740.118,75 | -1.740.118,75 | -1.740.118,75 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -509.677,07 | -477.000,00 | -477.000,00 | 0,00 | -1.285.119,52 | -808.119,52 | -808.119,52 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -201.280,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -175.109,93 | -175.109,93 | -175.109,93 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -8.479,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.116,15 | -15.116,15 | -15.116,15 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-719.436,63** | **-477.000,00** | **-477.000,00** | **0,00** | **-3.215.464,35** | **-2.738.464,35** | **-2.738.464,35** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 130.925,77 | 132.900,00 | 132.900,00 | 0,00 | 134.665,58 | 1.765,58 | 1.765,58 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 719.593,64 | 743.100,00 | 743.100,00 | 0,00 | 884.704,79 | 141.604,79 | 141.604,79 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 9.164,33 | 81.550,00 | 81.550,00 | 0,00 | 7.419,90 | -74.130,10 | -74.130,10 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 402.030,58 | 402.030,58 | 402.030,58 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.510.780,59 | 1.643.950,00 | 1.643.950,00 | 0,00 | 2.128.573,31 | 484.623,31 | 484.623,31 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.370.464,33** | **2.601.500,00** | **2.601.500,00** | **0,00** | **3.557.394,16** | **955.894,16** | **955.894,16** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.651.027,70** | **2.124.500,00** | **2.124.500,00** | **0,00** | **341.929,81** | **-1.782.570,19** | **-1.782.570,19** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.651.027,70** | **2.124.500,00** | **2.124.500,00** | **0,00** | **341.929,81** | **-1.782.570,19** | **-1.782.570,19** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -42.265,08 | -42.265,08 | -42.265,08 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-42.265,08** | **-42.265,08** | **-42.265,08** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.651.027,70** | **2.124.500,00** | **2.124.500,00** | **0,00** | **299.664,73** | **-1.824.835,27** | **-1.824.835,27** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 356,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **356,86** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.651.384,56** | **2.124.500,00** | **2.124.500,00** | **0,00** | **299.664,73** | **-1.824.835,27** | **-1.824.835,27** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.651.384,56** | **2.124.500,00** | **2.124.500,00** | **0,00** | **299.664,73** | **-1.824.835,27** | **-1.824.835,27** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 05.07.02 Soziale Einrichtungen für ausländische Flüchtlinge

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-4.000,00** | **-4.000,00** | **0,00** | **0,00** | **4.000,00** | **4.000,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-4.000,00** | **-4.000,00** | **0,00** | **0,00** | **4.000,00** | **4.000,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 05.07.02

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV333010 | Einrichtungs- u. Ausstattungsgegenstände | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.05.01 Standesamt

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.05 | Personenstandswesen |
| **Produkt** | 02.05.01 | Standesamt |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -410,55 | -400,00 | -400,00 | 0,00 | -910,55 | -510,55 | -510,55 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -199.085,25 | -190.000,00 | -190.000,00 | 0,00 | -212.662,90 | -22.662,90 | -22.662,90 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.909,50 | -11.000,00 | -11.000,00 | 0,00 | -1.921,00 | 9.079,00 | 9.079,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | -2.700,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.208,00 | 492,00 | 492,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-201.405,30** | **-204.100,00** | **-204.100,00** | **0,00** | **-217.702,45** | **-13.602,45** | **-13.602,45** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 423.505,71 | 451.750,00 | 451.750,00 | 0,00 | 510.680,56 | 58.930,56 | 58.930,56 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.104,39 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 4.249,19 | 3.249,19 | 3.249,19 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 23.043,45 | 29.550,00 | 29.550,00 | 0,00 | 24.497,47 | -5.052,53 | -5.052,53 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **448.653,55** | **482.300,00** | **482.300,00** | **0,00** | **539.927,22** | **57.627,22** | **57.627,22** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **247.248,25** | **278.200,00** | **278.200,00** | **0,00** | **322.224,77** | **44.024,77** | **44.024,77** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **247.248,25** | **278.200,00** | **278.200,00** | **0,00** | **322.224,77** | **44.024,77** | **44.024,77** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **247.248,25** | **278.200,00** | **278.200,00** | **0,00** | **322.224,77** | **44.024,77** | **44.024,77** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 431,04 | 350,00 | 350,00 | 0,00 | 202,34 | -147,66 | -147,66 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **431,04** | **350,00** | **350,00** | **0,00** | **202,34** | **-147,66** | **-147,66** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **247.679,29** | **278.550,00** | **278.550,00** | **0,00** | **322.427,11** | **43.877,11** | **43.877,11** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **247.679,29** | **278.550,00** | **278.550,00** | **0,00** | **322.427,11** | **43.877,11** | **43.877,11** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.05.01 Standesamt

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.07.01 Brandschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.07 | Brandschutz |
| **Produkt** | 02.07.01 | Brandschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -156.528,52 | -168.200,00 | -168.200,00 | 0,00 | -156.488,29 | 11.711,71 | 11.711,71 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -93.599,97 | -180.000,00 | -180.000,00 | 0,00 | -117.180,17 | 62.819,83 | 62.819,83 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -244,10 | -100,00 | -100,00 | 0,00 | -216,25 | -116,25 | -116,25 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.724,32 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | -42.122,72 | -37.122,72 | -37.122,72 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.354,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.084,32 | -3.084,32 | -3.084,32 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-254.451,84** | **-353.300,00** | **-353.300,00** | **0,00** | **-319.091,75** | **34.208,25** | **34.208,25** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.470.751,31 | 6.092.850,00 | 6.092.850,00 | 0,00 | 7.458.127,02 | 1.365.277,02 | 1.365.277,02 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 356.024,96 | 375.050,00 | 375.050,00 | 0,00 | 390.745,83 | 15.695,83 | 15.695,83 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 394.683,63 | 711.650,00 | 711.650,00 | 0,00 | 439.673,47 | -271.976,53 | -271.976,53 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 670.853,69 | 546.100,00 | 546.100,00 | 0,00 | 503.216,78 | -42.883,22 | -42.883,22 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **7.892.313,59** | **7.725.650,00** | **7.725.650,00** | **0,00** | **8.791.763,10** | **1.066.113,10** | **1.066.113,10** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **7.637.861,75** | **7.372.350,00** | **7.372.350,00** | **0,00** | **8.472.671,35** | **1.100.321,35** | **1.100.321,35** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **7.637.861,75** | **7.372.350,00** | **7.372.350,00** | **0,00** | **8.472.671,35** | **1.100.321,35** | **1.100.321,35** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -733.475,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -25.252,10 | -25.252,10 | -25.252,10 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-733.475,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-25.252,10** | **-25.252,10** | **-25.252,10** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **6.904.386,59** | **7.372.350,00** | **7.372.350,00** | **0,00** | **8.447.419,25** | **1.075.069,25** | **1.075.069,25** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 60.313,23 | 70.750,00 | 70.750,00 | 0,00 | 48.097,92 | -22.652,08 | -22.652,08 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **60.313,23** | **70.750,00** | **70.750,00** | **0,00** | **48.097,92** | **-22.652,08** | **-22.652,08** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **6.964.699,82** | **7.443.100,00** | **7.443.100,00** | **0,00** | **8.495.517,17** | **1.052.417,17** | **1.052.417,17** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **6.964.699,82** | **7.443.100,00** | **7.443.100,00** | **0,00** | **8.495.517,17** | **1.052.417,17** | **1.052.417,17** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.07.01 Brandschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 215.969,98 | 160.000,00 | 160.000,00 | 0,00 | 437.420,46 | 277.420,46 | 277.420,46 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **215.969,98** | **160.000,00** | **160.000,00** | **0,00** | **437.420,46** | **277.420,46** | **277.420,46** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -115.134,98 | -1.550.000,00 | -2.698.134,25 | -1.148.134,25 | -751.275,45 | 798.724,55 | 1.946.858,80 | 171.858,80 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.138.348,15 | -1.038.000,00 | -3.551.399,02 | -2.513.399,02 | -1.369.401,06 | -331.401,06 | 2.181.997,96 | 2.002.168,84 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.253.483,13** | **-2.588.000,00** | **-6.249.533,27** | **-3.661.533,27** | **-2.120.676,51** | **467.323,49** | **4.128.856,76** | **2.174.027,64** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-1.037.513,15** | **-2.428.000,00** | **-6.089.533,27** | **-3.661.533,27** | **-1.683.256,05** | **744.743,95** | **4.406.277,22** | **2.174.027,64** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.07.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV370010 | Brandschutzpauschale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 | 197.624,41 |
| INV370011 | Investiver Anteil Kreispauschale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.796,05 |
| INV370020 | Ausstattung und Einrichtung Feuerwehr | -183.379,00 | -107.000,00 | -56.011,53 | -106.514,38 | 56.497,15 | 0,00 | 0,00 |
| INV370021 | Ausstattung Digitalfunk | -37.811,56 | -101.000,00 | -40.000,00 | -132.081,10 | 8.918,90 | 0,00 | 0,00 |
| INV370022 | Ausstattung + Einrichtung Leitstelle | -925.371,82 | -250.000,00 | -150.000,00 | -120.170,88 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV370080 | Gerätehäuser Freiwillige Feuerwehren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV370120 | Neubau Feuerwehrgerätehaus FF Lüttringhausen | -2.559,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV370130 | Verlagerung Gerätehaus FF Lennep (DOC) | 0,00 | 0,00 | -2.495,58 | -2.495,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV370140 | Neubau Gerätehaus FF Bergisch Born/Lüdorf | -104.361,33 | -1.550.000,00 | -1.145.638,67 | -648.779,87 | 151.858,80 | 0,00 | 220.000,00 |
| INV370160 | Erweiterungsbau Hauptfeuerwehrwache | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV371010 | Fahrzeuge Feuerwehr | 0,00 | -580.000,00 | -2.267.387,49 | -1.010.634,70 | 1.836.752,79 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.08 | Rettungsdienst |
| **Produkt** | 02.08.01 | Rettungsdienst |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -296,89 | -300,00 | -300,00 | 0,00 | -296,89 | 3,11 | 3,11 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -7.967.681,40 | -9.700.000,00 | -9.700.000,00 | 0,00 | -9.012.251,11 | 687.748,89 | 687.748,89 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.979,27 | -3.979,27 | -3.979,27 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -29.320,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -29.822,52 | -29.822,52 | -29.822,52 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-7.997.298,33** | **-9.700.300,00** | **-9.700.300,00** | **0,00** | **-9.046.349,79** | **653.950,21** | **653.950,21** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.922.676,50 | 3.629.850,00 | 3.629.850,00 | 0,00 | 3.382.918,01 | -246.931,99 | -246.931,99 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 268.952,27 | 294.700,00 | 294.700,00 | 0,00 | 321.765,28 | 27.065,28 | 27.065,28 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 318.935,83 | 569.300,00 | 569.300,00 | 0,00 | 598.231,41 | 28.931,41 | 28.931,41 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.101.671,96 | 4.204.900,00 | 4.204.900,00 | 0,00 | 4.310.988,51 | 106.088,51 | 106.088,51 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **7.612.236,56** | **8.698.750,00** | **8.698.750,00** | **0,00** | **8.613.903,21** | **-84.846,79** | **-84.846,79** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-385.061,77** | **-1.001.550,00** | **-1.001.550,00** | **0,00** | **-432.446,58** | **569.103,42** | **569.103,42** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-385.061,77** | **-1.001.550,00** | **-1.001.550,00** | **0,00** | **-432.446,58** | **569.103,42** | **569.103,42** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -2.024.586,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -732.287,27 | -732.287,27 | -732.287,27 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-2.024.586,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-732.287,27** | **-732.287,27** | **-732.287,27** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-2.409.648,02** | **-1.001.550,00** | **-1.001.550,00** | **0,00** | **-1.164.733,85** | **-163.183,85** | **-163.183,85** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 23.239,95 | 27.300,00 | 27.300,00 | 0,00 | 24.048,90 | -3.251,10 | -3.251,10 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **23.239,95** | **27.300,00** | **27.300,00** | **0,00** | **24.048,90** | **-3.251,10** | **-3.251,10** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-2.386.408,07** | **-974.250,00** | **-974.250,00** | **0,00** | **-1.140.684,95** | **-166.434,95** | **-166.434,95** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-2.386.408,07** | **-974.250,00** | **-974.250,00** | **0,00** | **-1.140.684,95** | **-166.434,95** | **-166.434,95** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.08.01 Rettungsdienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.600,00 | 15.600,00 | 15.600,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **15.600,00** | **15.600,00** | **15.600,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -8.214,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -88.731,54 | -1.930.000,00 | -4.188.074,00 | -2.258.074,00 | -447.337,38 | 1.482.662,62 | 3.740.736,62 | 2.991.664,82 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -100.078,88 | -100.078,88 | 0,00 | 0,00 | 100.078,88 | 99.150,68 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-96.945,77** | **-1.930.000,00** | **-4.288.152,88** | **-2.358.152,88** | **-447.337,38** | **1.482.662,62** | **3.840.815,50** | **3.090.815,50** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-96.945,77** | **-1.930.000,00** | **-4.288.152,88** | **-2.358.152,88** | **-431.737,38** | **1.498.262,62** | **3.856.415,50** | **3.090.815,50** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.08.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV372010 | Vermögenserlöse Rettungsdienst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.600,00 |
| INV372030 | Krankentransportwagen | 0,00 | -750.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV372040 | Technische Geräte und Bekleidung Rettungsdienst | -63.369,92 | -60.000,00 | -166.649,85 | -127.773,62 | 98.876,23 | 0,00 | 0,00 |
| INV372050 | Rettungswagen | -33.575,85 | -1.120.000,00 | -2.091.424,15 | -318.635,56 | 2.892.788,59 | 0,00 | 0,00 |
| INV372080 | Digitale Patientendatenerfassung und Dokumentation | 0,00 | 0,00 | -100.078,88 | -928,20 | 99.150,68 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 02.10.01 Bevölkerungsschutz

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02. | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 02.10 | Abwehr von Großschadensereignissen, Katastrophenschutz |
| **Produkt** | 02.10.01 | Bevölkerungsschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -624.941,95 | -70.800,00 | -70.800,00 | 0,00 | -81.014,80 | -10.214,80 | -10.214,80 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.387.985,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-3.012.927,73** | **-70.800,00** | **-70.800,00** | **0,00** | **-81.014,80** | **-10.214,80** | **-10.214,80** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 263.916,68 | 65.500,00 | 65.500,00 | 0,00 | 26.710,29 | -38.789,71 | -38.789,71 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.567.701,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.915,34 | 1.915,34 | 1.915,34 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 44.391,53 | 42.250,00 | 42.250,00 | 0,00 | 58.200,85 | 15.950,85 | 15.950,85 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 394.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.389.001,07 | 54.900,00 | 54.900,00 | 0,00 | 41.307,04 | -13.592,96 | -13.592,96 | -226.280,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.659.010,74** | **162.650,00** | **162.650,00** | **0,00** | **128.133,52** | **-34.516,48** | **-34.516,48** | **-226.280,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.646.083,01** | **91.850,00** | **91.850,00** | **0,00** | **47.118,72** | **-44.731,28** | **-44.731,28** | **-226.280,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.646.083,01** | **91.850,00** | **91.850,00** | **0,00** | **47.118,72** | **-44.731,28** | **-44.731,28** | **-226.280,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -1.578.084,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-1.578.084,83** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **67.998,18** | **91.850,00** | **91.850,00** | **0,00** | **47.118,72** | **-44.731,28** | **-44.731,28** | **-226.280,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 59,48 | 300,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | -300,00 | -300,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **59,48** | **300,00** | **300,00** | **0,00** | **0,00** | **-300,00** | **-300,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **68.057,66** | **92.150,00** | **92.150,00** | **0,00** | **47.118,72** | **-45.031,28** | **-45.031,28** | **-226.280,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **68.057,66** | **92.150,00** | **92.150,00** | **0,00** | **47.118,72** | **-45.031,28** | **-45.031,28** | **-226.280,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 02.10.01 Bevölkerungsschutz

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 17.652,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.948,40 | 92.948,40 | 92.948,40 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **17.652,28** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **92.948,40** | **92.948,40** | **92.948,40** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -23.691,63 | -23.691,63 | -23.691,63 | 0,00 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -108.687,32 | -75.000,00 | -151.137,75 | -76.137,75 | -15.629,46 | 59.370,54 | 135.508,29 | 736.216,66 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-108.687,32** | **-75.000,00** | **-151.137,75** | **-76.137,75** | **-39.321,09** | **35.678,91** | **111.816,66** | **736.216,66** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-91.035,04** | **-75.000,00** | **-151.137,75** | **-76.137,75** | **53.627,31** | **128.627,31** | **204.765,06** | **736.216,66** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 02.10.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV373010 | Warnung der Bevölkerung | 0,00 | -75.000,00 | -76.137,75 | -15.367,07 | 114.016,97 | 0,00 | 0,00 |
| INV373030 | Beschaffungen i.V.m. der COVID-19-Pandemie | -108.687,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.948,40 |
| INV373040 | Maßnahmen zur Krisenbewältigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.200,31 | 622.199,69 | 0,00 | 0,00 |
| INV373050 | Techn. Ausstattung und Geräte Bevölkerungsschutz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.753,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.22.01 Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.22 | Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 01.22.01 | Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.632,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.086,60 | -3.086,60 | -3.086,60 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.632,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-3.086,60** | **-3.086,60** | **-3.086,60** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 190.024,90 | 164.000,00 | 164.000,00 | 0,00 | 214.428,29 | 50.428,29 | 50.428,29 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 69,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40,50 | 40,50 | 40,50 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 99,55 | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 99,55 | -500,45 | -500,45 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 10.125,36 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 60.095,28 | 61.450,00 | 61.450,00 | 0,00 | 11.842,51 | -49.607,49 | -49.607,49 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **260.414,79** | **236.050,00** | **236.050,00** | **0,00** | **226.410,85** | **-9.639,15** | **-9.639,15** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **258.782,79** | **236.050,00** | **236.050,00** | **0,00** | **223.324,25** | **-12.725,75** | **-12.725,75** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **258.782,79** | **236.050,00** | **236.050,00** | **0,00** | **223.324,25** | **-12.725,75** | **-12.725,75** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **258.782,79** | **236.050,00** | **236.050,00** | **0,00** | **223.324,25** | **-12.725,75** | **-12.725,75** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 80,12 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 486,10 | 236,10 | 236,10 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **80,12** | **250,00** | **250,00** | **0,00** | **486,10** | **236,10** | **236,10** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **258.862,91** | **236.300,00** | **236.300,00** | **0,00** | **223.810,35** | **-12.489,65** | **-12.489,65** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **258.862,91** | **236.300,00** | **236.300,00** | **0,00** | **223.810,35** | **-12.489,65** | **-12.489,65** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.22.01 Fachdezernat 4.00 Stadtentwicklung, Bauen und Wirtschaftsförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.086,73 | 2.086,73 | 2.086,73 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.086,73** | **2.086,73** | **2.086,73** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -10.000,00 | -17.997,02 | -7.997,02 | -3.570,92 | 6.429,08 | 14.426,10 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-10.000,00** | **-17.997,02** | **-7.997,02** | **-3.570,92** | **6.429,08** | **14.426,10** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **-10.000,00** | **-17.997,02** | **-7.997,02** | **-1.484,19** | **8.515,81** | **16.512,83** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.22.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INVDZ4100 | Büroeinrichtung Dez. IV | 0,00 | -10.000,00 | -7.997,02 | -3.570,92 | 0,00 | 0,00 | 2.086,73 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09. | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation |
| **Produktgruppe** | 09.01 | Räumliche Planung und Entwicklung |
| **Produkt** | 09.01.01 | Räumliche Planung und Entwicklung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -545.953,09 | -953.600,00 | -953.600,00 | 0,00 | -762.775,69 | 190.824,31 | 190.824,31 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -187,50 | -23.200,00 | -23.200,00 | 0,00 | -15.441,14 | 7.758,86 | 7.758,86 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12.240,00 | -12.240,00 | -12.240,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -18.421,19 | -87.500,00 | -87.500,00 | 0,00 | 0,00 | 87.500,00 | 87.500,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -4.795,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -72.608,35 | -130.000,00 | -130.000,00 | 0,00 | -102.828,08 | 27.171,92 | 27.171,92 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-644.005,32** | **-1.194.300,00** | **-1.194.300,00** | **0,00** | **-893.284,91** | **301.015,09** | **301.015,09** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.555.019,34 | 1.750.050,00 | 1.750.050,00 | 0,00 | 1.585.598,94 | -164.451,06 | -164.451,06 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 475,16 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 474,04 | 424,04 | 424,04 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.620,38 | 358.150,00 | 358.150,00 | 0,00 | 447.995,94 | 89.845,94 | 89.845,94 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 627.283,55 | 1.296.650,00 | 1.296.650,00 | 0,00 | 1.017.617,14 | -279.032,86 | -279.032,86 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.185.398,43** | **3.404.900,00** | **3.404.900,00** | **0,00** | **3.051.686,06** | **-353.213,94** | **-353.213,94** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.541.393,11** | **2.210.600,00** | **2.210.600,00** | **0,00** | **2.158.401,15** | **-52.198,85** | **-52.198,85** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.541.393,11** | **2.210.600,00** | **2.210.600,00** | **0,00** | **2.158.401,15** | **-52.198,85** | **-52.198,85** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -97,50 | -97,50 | -97,50 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-97,50** | **-97,50** | **-97,50** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.541.393,11** | **2.210.600,00** | **2.210.600,00** | **0,00** | **2.158.303,65** | **-52.296,35** | **-52.296,35** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.723,97 | 1.100,00 | 1.100,00 | 0,00 | 646,53 | -453,47 | -453,47 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.723,97** | **1.100,00** | **1.100,00** | **0,00** | **646,53** | **-453,47** | **-453,47** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.543.117,08** | **2.211.700,00** | **2.211.700,00** | **0,00** | **2.158.950,18** | **-52.749,82** | **-52.749,82** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.543.117,08** | **2.211.700,00** | **2.211.700,00** | **0,00** | **2.158.950,18** | **-52.749,82** | **-52.749,82** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.385.778,00 | 1.932.600,00 | 1.932.600,00 | 0,00 | 1.211.197,00 | -721.403,00 | -721.403,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.385.778,00** | **1.932.600,00** | **1.932.600,00** | **0,00** | **1.211.197,00** | **-721.403,00** | **-721.403,00** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -703.832,55 | -2.756.000,00 | -4.832.361,33 | -2.076.361,33 | -1.771.112,35 | 984.887,65 | 3.061.248,98 | 2.329.981,38 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | -537.100,00 | -542.125,27 | -5.025,27 | 0,00 | 537.100,00 | 542.125,27 | 505.846,32 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-703.832,55** | **-3.293.100,00** | **-5.374.486,60** | **-2.081.386,60** | **-1.771.112,35** | **1.521.987,65** | **3.603.374,25** | **2.835.827,70** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **681.945,45** | **-1.360.500,00** | **-3.441.886,60** | **-2.081.386,60** | **-559.915,35** | **800.584,65** | **2.881.971,25** | **2.835.827,70** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 09.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV122030 | Gestaltung Umfeld Rathaus Lüttringhausen | -263.263,33 | 0,00 | -48.228,60 | -37.725,40 | 10.503,20 | 0,00 | 0,00 |
| INV122050 | Verbesserung des Stadtbildes | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV122060 | Brunnen Alleestraße | -2.077,43 | 0,00 | -7.887,20 | -359,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV122070 | BP 678 Düppelstraße | -5.845,67 | -50.000,00 | -14.154,33 | -3.947,89 | 60.206,44 | 0,00 | 0,00 |
| INV122080 | BP 492 Julius-Leber-Straße | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV122090 | BP 680 Schützenfeld (bei Knusthöhe) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV127000 | Neugestaltung Innenstadt | 0,00 | -600.000,00 | -31.730,74 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| INV127001B | Neugestaltung Friedrich-Ebert-Platz (1.1) | -259.118,32 | -2.000.000,00 | -188.055,31 | -433.656,03 | 1.582.399,28 | 1.600.000,00 | 550.000,00 |
| INV127001F | Möblierung Allee-Straße (1.5) | -15.793,82 | 0,00 | -77.606,18 | -98.409,68 | 1.248,00 | 0,00 | 21.920,00 |
| INV127001G | Innenstadtbeleuchtung (1.6) | -34.156,42 | 0,00 | -1.128.843,58 | -776.942,02 | 453.351,56 | 0,00 | 486.995,00 |
| INV127004A | Fußwegachse Alte Bismarckstraße (4.1) | -58.972,29 | 0,00 | -247.507,53 | -269.884,14 | 3.833,90 | 0,00 | 41.060,00 |
| INV127004E | Begrünung Alte Bismarckstraße (4.5) | -7.560,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV127011 | Stadtumbau West - Nachnutzung Honsberger Str. 4 | -18.436,51 | -537.100,00 | -5.025,27 | -36.278,95 | 505.846,32 | 32.600,00 | 0,00 |
| INV127012 | Ausbau Kraftstation (I-Pakt Soz. Integration) | -37.652,14 | 0,00 | -332.347,86 | -113.908,86 | 218.439,00 | 0,00 | 111.222,00 |
| INV127400 | Stadtumbau West - Freiraumkonzept | -956,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12. | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 12.01 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produkt** | 12.01.01 | Verkehrsflächen und -anlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.862.908,45 | -1.445.500,00 | -1.445.500,00 | 0,00 | -1.555.959,32 | -110.459,32 | -110.459,32 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.653.398,71 | -2.802.150,00 | -2.802.150,00 | 0,00 | -2.563.597,96 | 238.552,04 | 238.552,04 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.128,45 | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 | -160,00 | 2.340,00 | 2.340,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -93.828,31 | -279.700,00 | -279.700,00 | 0,00 | -78.310,49 | 201.389,51 | 201.389,51 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-4.613.263,92** | **-4.529.850,00** | **-4.529.850,00** | **0,00** | **-4.198.027,77** | **331.822,23** | **331.822,23** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 457.553,13 | 458.750,00 | 458.750,00 | 0,00 | 426.995,74 | -31.754,26 | -31.754,26 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.217.272,54 | 15.074.250,00 | 15.074.250,00 | 0,00 | 14.556.538,32 | -517.711,68 | -517.711,68 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 8.892.126,93 | 7.705.350,00 | 7.705.350,00 | 0,00 | 8.551.249,79 | 845.899,79 | 845.899,79 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 20.000,00 | 40.000,00 | 20.000,00 | 1.099,73 | -18.900,27 | -38.900,27 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 995.358,92 | 1.075.600,00 | 1.075.600,00 | 0,00 | 1.354.262,66 | 278.662,66 | 278.662,66 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **25.562.311,52** | **24.333.950,00** | **24.353.950,00** | **20.000,00** | **24.890.146,24** | **556.196,24** | **536.196,24** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **20.949.047,60** | **19.804.100,00** | **19.824.100,00** | **20.000,00** | **20.692.118,47** | **888.018,47** | **868.018,47** | **0,00** |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | -200,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19, 20)** | **0,00** | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **-200,00** | **-200,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **20.949.047,60** | **19.804.300,00** | **19.824.300,00** | **20.000,00** | **20.692.118,47** | **887.818,47** | **867.818,47** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **20.949.047,60** | **19.804.300,00** | **19.824.300,00** | **20.000,00** | **20.692.118,47** | **887.818,47** | **867.818,47** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 187,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **187,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **20.949.234,75** | **19.804.300,00** | **19.824.300,00** | **20.000,00** | **20.692.118,47** | **887.818,47** | **867.818,47** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **20.949.234,75** | **19.804.300,00** | **19.824.300,00** | **20.000,00** | **20.692.118,47** | **887.818,47** | **867.818,47** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 937.283,70 | 766.000,00 | 766.000,00 | 0,00 | 24.825,61 | -741.174,39 | -741.174,39 | 0,00 |
| 21 | + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 129.430,25 | 296.000,00 | 296.000,00 | 0,00 | 6.441,32 | -289.558,68 | -289.558,68 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.066.713,95** | **1.062.000,00** | **1.062.000,00** | **0,00** | **31.266,93** | **-1.030.733,07** | **-1.030.733,07** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -1.469.373,15 | -5.223.000,00 | -7.719.114,31 | -2.496.114,31 | -1.278.389,03 | 3.944.610,97 | 6.440.725,28 | 2.839.818,80 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.469.373,15** | **-5.223.000,00** | **-7.719.114,31** | **-2.496.114,31** | **-1.278.389,03** | **3.944.610,97** | **6.440.725,28** | **2.839.818,80** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-402.659,20** | **-4.161.000,00** | **-6.657.114,31** | **-2.496.114,31** | **-1.247.122,10** | **2.913.877,90** | **5.409.992,21** | **2.839.818,80** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV128000 | Ingenieurleistungen TBR (Straßenbau) | -62.035,94 | -60.000,00 | -3.293,90 | -32.681,90 | 654,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128001 | Erschließungsbeiträge nach BauGB | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.317,93 |
| INV128002 | Anliegerbeiträge nach KAG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 4.721,60 |
| INV128005 | Str.-Arb.i.z.v.Leitungsarbeiten | 0,00 | -30.000,00 | -29.393,58 | 0,00 | 47.393,58 | 0,00 | 0,00 |
| INV128006 | Bau von Straßensinkkästen | -53.441,73 | -20.000,00 | -3.695,68 | 0,00 | 35.695,68 | 0,00 | 0,00 |
| INV128007 | Treppe Heidmannstraße | 0,00 | 0,00 | -36.000,00 | -39.954,57 | 13.325,43 | 0,00 | 0,00 |
| INV128008 | Stützmauer Hammertal | 0,00 | -12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128010 | Treppe Papenberger Straße | -1.356,00 | 0,00 | -99.988,00 | -19.282,10 | 63.425,90 | 0,00 | 0,00 |
| INV128011 | Stellplatzablöse nach § 48 BauO NRW | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.250,00 |
| INV128015 | Maßnahmen für den Radverkehr | -55.143,93 | -200.000,00 | 0,00 | -57.897,96 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128016 | Radverkehr Bf. Lüttringhausen nach Großhülsberg | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -48.082,47 | 2.817,15 | 0,00 | 0,00 |
| INV128017 | Verlängerung Balkantrasse | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -6.573,92 | 43.426,08 | 0,00 | 0,00 |
| INV128020 | Brücke/Rampe Kimmenauer Weg/Alte Kölner Straße | -8.389,77 | 0,00 | -66.610,23 | -11.468,48 | 55.141,75 | 0,00 | 0,00 |
| INV128021 | Zaunanlage Trasse des Werkzeugs (Straße Bremen) | -3.454,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128023 | Neubau Radwegebrücke Schlachthofstraße | 0,00 | -25.000,00 | -20.000,00 | -15.656,82 | 29.343,18 | 0,00 | 0,00 |
| INV128024 | P&R Parkplatz Schlachthofstraße | 0,00 | -25.000,00 | -25.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128025 | Erneuerung Brücke Zur Bökerhöhe | 0,00 | 0,00 | -36.500,00 | -1.120,00 | 35.380,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV128026 | Radweg Mixsiepen | 0,00 | -25.000,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128027 | Ausbau Mobilstationen | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128029 | Prov. Fußgängerbrücke Ulrichskotten | -11.315,41 | 0,00 | -9.423,67 | -9.423,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128030 | außerplanm. aktivierungsfähige Maßnahmen i.R. KAG | 0,00 | 0,00 | -28.032,39 | -28.032,39 | 0,00 | 0,00 | 16.575,61 |
| INV128103 | Beschaffung/Erstellung öff. Verkehrseinrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.824,00 | 8.349,06 | 0,00 | 0,00 |
| INV128108 | Erneuerung/Erweiterung der Straßenbeleuchtung | -21.521,62 | -380.000,00 | -185.289,16 | -189.083,16 | 422.143,51 | 0,00 | 0,00 |
| INV128202 | Ausbau Schwarzer Weg | -30.695,45 | 0,00 | -292.417,55 | -290.454,87 | 3.659,52 | 0,00 | 0,00 |
| INV128211 | Fahrbahnerneuerung Neuenhof | -640,00 | 0,00 | -149.456,00 | -50.120,33 | 99.335,67 | 0,00 | 0,00 |
| INV128215 | David-Dominicus-Straße | 0,00 | -243.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276.000,00 | 0,00 |
| INV128220 | Fahrbahnerneuerung i.R. E-Maßn. Sonnenhof | -7.565,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128223 | Ausbau Fritz-Ruhrmann-Straße | -1.456,00 | 0,00 | -12.483,10 | -12.483,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128224 | Kölner Straße (Kreishaus bis Poststraße) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128229 | Erschließung Sedanstraße für Anbindung KTE | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128230 | Grundhafte Fahrbahnerneuerung Konrad-Adenauer-Str. | 0,00 | -198.000,00 | -2.271,00 | -207.627,02 | 164.643,98 | 0,00 | 0,00 |
| INV128232 | Erschließung BP 668 Am Schützenplatz | -432,00 | -625.000,00 | 0,00 | -122.171,79 | 377.828,21 | 0,00 | 0,00 |
| INV128233 | Kreisverkehr Lockfinker-/Schulstr./Am Schützenpl. | -208,00 | -975.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128234 | Stützmauer/Parkflächen Breslauer Str. (Sportplatz) | -864,00 | 0,00 | -449.136,00 | -3.448,29 | 445.687,71 | 0,00 | 0,00 |
| INV128235 | Grundh. Erneu. Lenneper Str. v. Kreisel DB-Brücke | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 | -10.541,21 | 19.458,79 | 0,00 | 0,00 |
| INV128301 | Verkehrsknoten Eisernstein | -64.289,25 | -1.100.000,00 | 0,00 | -5.280,00 | 94.420,00 | 550.000,00 | 0,00 |
| INV128302 | Erneuerung Ringstr. 1. BA Trecknase bis Am Stadion | -128.366,51 | 0,00 | -135.039,75 | -3.190,69 | 131.849,06 | 0,00 | 0,00 |
| INV128304 | Ausbau Freiheitstraße | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128305 | Ausbau Knoten Trecknase KP 19 | -6.627,06 | 0,00 | -57.045,46 | -7.074,50 | 49.970,96 | 0,00 | 0,00 |
| INV128306 | Ausbau Knoten Ringstr./Rader/Neuenteich KP 11+14 | -323.101,16 | 0,00 | -230.303,62 | -57.690,96 | 170.112,66 | 0,00 | 0,00 |
| INV128307 | Erneuerung Ringstraße 2.BA Rader- bis Hentzenallee | -531,20 | 0,00 | -48.658,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128308 | Erneuerung Königstraße zw. Hastener und Parkstraße | -687,19 | -50.000,00 | -124.981,41 | -9.234,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128309 | Ausbau Knoten Alte Trecknase | -9.891,60 | 0,00 | -6.121,54 | -2.509,50 | 3.612,04 | 0,00 | 0,00 |
| INV128311 | Bauherrenfunktion i. R. d. Straßenbaus DOC | -23.276,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128313 | Ausbau Knoten Ring-/Hackenb-/Schwelm. KP 4+5 | 0,00 | 0,00 | -31.945,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128316 | Ausbau Knoten Ringstr./Parkhaus KP 10 (DOC) | -1.147,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128317 | Ausbau Umfeld des DOC sowie KP 12-14+16 (DOC) | -216,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128318 | Ausbau Knoten Ringstr./Am Stadion KP 15 (DOC) | -130.237,86 | 0,00 | -2.000,39 | -2.000,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128319 | Lärmschutzwand Ringstraße (DOC) | -64.905,79 | 0,00 | 0,00 | -1.813,80 | 686,20 | 0,00 | 0,00 |
| INV128324 | Parkleitsystem DOC/Lennep | -5.518,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128326 | Ausbau LZA Rader Straße/Mühlenstraße KP 12 (DOC) | -657,01 | 0,00 | -128,00 | -128,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128328 | Ausbau Platz Am Wassertor (DOC) | -6.147,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128330 | Lärmoptimierter Asphalt Bergisch Born (KInvFöG) | -422.047,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128332 | Durchstich Intzestraße Anbindung Lenneper Straße | -17.165,32 | -1.000.000,00 | -203.193,42 | -29.234,74 | 274.458,68 | 0,00 | 0,00 |
| INV128333 | Teilausbau Rader Straße (Anschluss an INV128306) | -4.264,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128334 | Grundhafte Erneuerung Borner Str. v.Höhenweg -OD | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 216.000,00 | 0,00 |
| INV663010 | Brücke Linde | -1.256,00 | 0,00 | -96.752,64 | -1.216,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV663090 | Brücke Diepmannsbacher Straße | -520,00 | 0,00 | -35.954,27 | -1.088,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12. | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 12.02 | ÖPNV |
| **Produkt** | 12.02.01 | ÖPNV |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -51.312,61 | -162.850,00 | -162.850,00 | 0,00 | -169.186,23 | -6.336,23 | -6.336,23 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -120.330,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-171.642,61** | **-162.850,00** | **-162.850,00** | **0,00** | **-169.186,23** | **-6.336,23** | **-6.336,23** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 23.792,52 | 24.350,00 | 24.350,00 | 0,00 | 23.281,35 | -1.068,65 | -1.068,65 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 21.350,00 | 21.350,00 | 0,00 | 0,00 | -21.350,00 | -21.350,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 185.608,97 | 406.500,00 | 406.500,00 | 0,00 | 156.515,00 | -249.985,00 | -249.985,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.078,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **210.480,19** | **467.200,00** | **467.200,00** | **0,00** | **179.796,35** | **-287.403,65** | **-287.403,65** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **38.837,58** | **304.350,00** | **304.350,00** | **0,00** | **10.610,12** | **-293.739,88** | **-293.739,88** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **38.837,58** | **304.350,00** | **304.350,00** | **0,00** | **10.610,12** | **-293.739,88** | **-293.739,88** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **38.837,58** | **304.350,00** | **304.350,00** | **0,00** | **10.610,12** | **-293.739,88** | **-293.739,88** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **38.837,58** | **304.350,00** | **304.350,00** | **0,00** | **10.610,12** | **-293.739,88** | **-293.739,88** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **38.837,58** | **304.350,00** | **304.350,00** | **0,00** | **10.610,12** | **-293.739,88** | **-293.739,88** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 12.02.01 ÖPNV

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 154.938,23 | 160.000,00 | 160.000,00 | 0,00 | 154.938,23 | -5.061,77 | -5.061,77 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **154.938,23** | **160.000,00** | **160.000,00** | **0,00** | **154.938,23** | **-5.061,77** | **-5.061,77** | **0,00** |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -190.875,00 | -160.000,00 | -247.021,27 | -87.021,27 | -84.610,04 | 75.389,96 | 162.411,23 | 162.411,23 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-190.875,00** | **-160.000,00** | **-247.021,27** | **-87.021,27** | **-84.610,04** | **75.389,96** | **162.411,23** | **162.411,23** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-35.936,77** | **0,00** | **-87.021,27** | **-87.021,27** | **70.328,19** | **70.328,19** | **157.349,46** | **162.411,23** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 12.02.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV128600 | Nahverkehrsplan | -190.875,00 | -160.000,00 | -87.021,27 | -84.610,04 | 162.411,23 | 160.000,00 | 154.938,23 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13. | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 13.01 | Landschaft |
| **Produkt** | 13.01.01 | Öffentliches Grün |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -629.218,52 | -588.300,00 | -588.300,00 | 0,00 | -608.310,64 | -20.010,64 | -20.010,64 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -31.000,00 | -31.000,00 | 0,00 | 0,00 | 31.000,00 | 31.000,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-629.218,52** | **-619.300,00** | **-619.300,00** | **0,00** | **-608.310,64** | **10.989,36** | **10.989,36** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.389,96 | 14.200,00 | 14.200,00 | 0,00 | 13.001,86 | -1.198,14 | -1.198,14 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.845.599,00 | 1.904.100,00 | 1.904.100,00 | 0,00 | 1.843.095,00 | -61.005,00 | -61.005,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.025.892,39 | 963.150,00 | 963.150,00 | 0,00 | 1.057.883,15 | 94.733,15 | 94.733,15 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 18.550,00 | 18.550,00 | 0,00 | 0,00 | -18.550,00 | -18.550,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.884.881,35** | **2.900.000,00** | **2.900.000,00** | **0,00** | **2.913.980,01** | **13.980,01** | **13.980,01** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **2.255.662,83** | **2.280.700,00** | **2.280.700,00** | **0,00** | **2.305.669,37** | **24.969,37** | **24.969,37** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **2.255.662,83** | **2.280.700,00** | **2.280.700,00** | **0,00** | **2.305.669,37** | **24.969,37** | **24.969,37** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **2.255.662,83** | **2.280.700,00** | **2.280.700,00** | **0,00** | **2.305.669,37** | **24.969,37** | **24.969,37** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **2.255.662,83** | **2.280.700,00** | **2.280.700,00** | **0,00** | **2.305.669,37** | **24.969,37** | **24.969,37** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **2.255.662,83** | **2.280.700,00** | **2.280.700,00** | **0,00** | **2.305.669,37** | **24.969,37** | **24.969,37** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 9.996,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.996,26** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -1.242,08 | -1.242,08 | 0,00 | 0,00 | 1.242,08 | 129.074,95 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | -72.345,30 | -31.000,00 | -182.648,00 | -151.648,00 | -439.670,85 | -408.670,85 | -257.022,85 | 144.173,89 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -30.000,00 | -94.695,35 | -64.695,35 | 0,00 | 30.000,00 | 94.695,35 | 74.615,74 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-72.345,30** | **-61.000,00** | **-278.585,43** | **-217.585,43** | **-439.670,85** | **-378.670,85** | **-161.085,42** | **347.864,58** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-62.349,04** | **-61.000,00** | **-278.585,43** | **-217.585,43** | **-439.670,85** | **-378.670,85** | **-161.085,42** | **347.864,58** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 13.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV128700 | Ingenieurleistungen TBR (Grün) | 0,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128710 | Investive Maßnahmen an Grünanlagen | 0,00 | -30.000,00 | -64.695,35 | -18.487,37 | 74.615,74 | 0,00 | 0,00 |
| INV128720 | Entwässerungsmaßnahmen an Kleingartenanlagen | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | -22.794,11 | 77.205,89 | 0,00 | 0,00 |
| INV128740 | Herrichtung/Entwicklung des Stadtparkteiches | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.292,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128770 | Erneuerung Parkbänke Stadtpark | -15.827,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128780 | Freizeitanlage Kuckuck | -4.352,00 | 0,00 | -45.648,00 | -3.680,00 | 41.968,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128790 | Neugestaltung Intzeplatz | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV128791 | Herstellung Grünfläche "Brunnenplatz" Kölner Str. | -52.165,92 | 0,00 | -1.242,08 | -64,00 | 1.178,08 | 0,00 | 0,00 |
| INV128792 | Umgestaltung Munsterplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -393.353,13 | 127.896,87 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 13.03.01 Forstwirtschaft

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13. | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 13.03 | Forstwirtschaft |
| **Produkt** | 13.03.01 | Forstwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -47.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -43.290,61 | -43.290,61 | -43.290,61 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-47.500,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-43.290,61** | **-43.290,61** | **-43.290,61** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.389,96 | 14.200,00 | 14.200,00 | 0,00 | 13.001,86 | -1.198,14 | -1.198,14 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.019.400,00 | 1.019.400,00 | 1.019.400,00 | 0,00 | 1.019.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 82.971,96 | 22.500,00 | 22.500,00 | 0,00 | 65.790,61 | 43.290,61 | 43.290,61 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 267.910,00 | 260.000,00 | 260.000,00 | 0,00 | 265.370,00 | 5.370,00 | 5.370,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.383.671,92** | **1.316.100,00** | **1.316.100,00** | **0,00** | **1.363.562,47** | **47.462,47** | **47.462,47** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **1.336.171,92** | **1.316.100,00** | **1.316.100,00** | **0,00** | **1.320.271,86** | **4.171,86** | **4.171,86** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **1.336.171,92** | **1.316.100,00** | **1.316.100,00** | **0,00** | **1.320.271,86** | **4.171,86** | **4.171,86** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **1.336.171,92** | **1.316.100,00** | **1.316.100,00** | **0,00** | **1.320.271,86** | **4.171,86** | **4.171,86** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **1.336.171,92** | **1.316.100,00** | **1.316.100,00** | **0,00** | **1.320.271,86** | **4.171,86** | **4.171,86** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **1.336.171,92** | **1.316.100,00** | **1.316.100,00** | **0,00** | **1.320.271,86** | **4.171,86** | **4.171,86** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 13.03.01 Forstwirtschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.13 | Grundstücksmanagement |
| **Produkt** | 01.13.01 | Grundstücksmanagement |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -103,70 | -103,70 | -103,70 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -477.276,50 | -631.350,00 | -631.350,00 | 0,00 | -498.307,66 | 133.042,34 | 133.042,34 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -37.697,95 | -4.400,00 | -4.400,00 | 0,00 | -19.422,47 | -15.022,47 | -15.022,47 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -404,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.302,32 | -1.302,32 | -1.302,32 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-515.378,54** | **-635.750,00** | **-635.750,00** | **0,00** | **-519.136,15** | **116.613,85** | **116.613,85** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 389.053,71 | 576.850,00 | 576.850,00 | 0,00 | 462.776,15 | -114.073,85 | -114.073,85 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 501.118,41 | 314.550,00 | 314.550,00 | 0,00 | 346.462,19 | 31.912,19 | 31.912,19 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 112.883,02 | 113.100,00 | 113.100,00 | 0,00 | 113.274,34 | 174,34 | 174,34 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 47.739,18 | 46.100,00 | 46.100,00 | 0,00 | 44.744,62 | -1.355,38 | -1.355,38 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.050.794,32** | **1.050.600,00** | **1.050.600,00** | **0,00** | **967.257,30** | **-83.342,70** | **-83.342,70** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **535.415,78** | **414.850,00** | **414.850,00** | **0,00** | **448.121,15** | **33.271,15** | **33.271,15** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **535.415,78** | **414.850,00** | **414.850,00** | **0,00** | **448.121,15** | **33.271,15** | **33.271,15** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **535.415,78** | **414.850,00** | **414.850,00** | **0,00** | **448.121,15** | **33.271,15** | **33.271,15** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 129,06 | 1.450,00 | 1.450,00 | 0,00 | 0,00 | -1.450,00 | -1.450,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **129,06** | **1.450,00** | **1.450,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.450,00** | **-1.450,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **535.544,84** | **416.300,00** | **416.300,00** | **0,00** | **448.121,15** | **31.821,15** | **31.821,15** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **535.544,84** | **416.300,00** | **416.300,00** | **0,00** | **448.121,15** | **31.821,15** | **31.821,15** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.01 Grundstücksmanagement

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 530.738,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 458.547,76 | 458.547,76 | 458.547,76 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **530.738,64** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **458.547,76** | **458.547,76** | **458.547,76** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | -108.749,48 | -3.130.000,00 | -3.549.415,94 | -419.415,94 | -42.965,28 | 3.087.034,72 | 3.506.450,66 | 10.700,33 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 | -25.000,00 | -19.986,43 | -19.986,43 | 5.013,57 | 27.228,26 |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -289.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -34.153,75 | -34.153,75 | -34.153,75 | 0,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-398.249,48** | **-3.130.000,00** | **-3.574.415,94** | **-444.415,94** | **-97.105,46** | **3.032.894,54** | **3.477.310,48** | **37.928,59** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **132.489,16** | **-3.130.000,00** | **-3.574.415,94** | **-444.415,94** | **361.442,30** | **3.491.442,30** | **3.935.858,24** | **37.928,59** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 01.13.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV123010 | Verkaufserlöse Grundstücke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.187,44 |
| INV123070 | Grundstücksankäufe | -2.660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV123100 | Renten aus Grundstückskaufverträgen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.281,20 |
| INV133005 | Einrichtung und Ausstattung Grundstücksmanagement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.334,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV133006 | Stromverteilerkästen für Veranstaltungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.520,00 | 10.480,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV133010 | Verkaufserlöse Grundstücke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147.125,00 |
| INV133020 | Verkaufserlöse Städtischer Hausbesitz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295.501,00 |
| INV133070 | Grundstücksankäufe u. grundh.Sanierung städt.Whg. | -12.449,53 | -2.360.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV133080 | Erwerb von Straßenland | -93.639,95 | -20.000,00 | -18.915,94 | -33.445,28 | 220,33 | 0,00 | 0,00 |
| INV133085 | Verkauf von Straßenland | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.453,12 |
| INV133130 | Schützenplatz Remscheid | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 | -11.771,74 | 27.228,26 | 0,00 | 0,00 |
| INV133170 | Ankauf Gewerbeimmobilien Alleestraße | -289.500,00 | -750.000,00 | -400.500,00 | -32.033,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.02 Städt. Parkbauten

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.13 | Grundstücksmanagement |
| **Produkt** | 01.13.02 | Städt. Parkbauten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -35.400,00 | -35.400,00 | -35.400,00 | 0,00 | -35.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -6.727,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.857,73 | -1.857,73 | -1.857,73 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-42.127,72** | **-35.400,00** | **-35.400,00** | **0,00** | **-37.257,73** | **-1.857,73** | **-1.857,73** | **0,00** |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.678,05 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 900,25 | 100,25 | 100,25 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.977,68 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 2.977,67 | -22,33 | -22,33 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 550,00 | 550,00 | 0,00 | 0,00 | -550,00 | -550,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **6.655,73** | **4.350,00** | **4.350,00** | **0,00** | **3.877,92** | **-472,08** | **-472,08** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-35.471,99** | **-31.050,00** | **-31.050,00** | **0,00** | **-33.379,81** | **-2.329,81** | **-2.329,81** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-35.471,99** | **-31.050,00** | **-31.050,00** | **0,00** | **-33.379,81** | **-2.329,81** | **-2.329,81** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-35.471,99** | **-31.050,00** | **-31.050,00** | **0,00** | **-33.379,81** | **-2.329,81** | **-2.329,81** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-35.471,99** | **-31.050,00** | **-31.050,00** | **0,00** | **-33.379,81** | **-2.329,81** | **-2.329,81** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-35.471,99** | **-31.050,00** | **-31.050,00** | **0,00** | **-33.379,81** | **-2.329,81** | **-2.329,81** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.02 Städt. Parkbauten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 01.13.03 Städt. Kioske

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01. | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 01.13 | Grundstücksmanagement |
| **Produkt** | 01.13.03 | Städt. Kioske |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -9.287,79 | -9.300,00 | -9.300,00 | 0,00 | 0,00 | 9.300,00 | 9.300,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-9.287,79** | **-9.300,00** | **-9.300,00** | **0,00** | **0,00** | **9.300,00** | **9.300,00** | **0,00** |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **0,00** | **-50,00** | **-50,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **-9.287,79** | **-9.250,00** | **-9.250,00** | **0,00** | **0,00** | **9.250,00** | **9.250,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **-9.287,79** | **-9.250,00** | **-9.250,00** | **0,00** | **0,00** | **9.250,00** | **9.250,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **-9.287,79** | **-9.250,00** | **-9.250,00** | **0,00** | **0,00** | **9.250,00** | **9.250,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **-9.287,79** | **-9.250,00** | **-9.250,00** | **0,00** | **0,00** | **9.250,00** | **9.250,00** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **-9.287,79** | **-9.250,00** | **-9.250,00** | **0,00** | **0,00** | **9.250,00** | **9.250,00** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 01.13.03 Städt. Kioske

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15. | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 15.01 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 15.01.01 | Wirtschaftsförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -465.591,16 | -5.402.800,00 | -5.402.800,00 | 0,00 | -70.432,66 | 5.332.367,34 | 5.332.367,34 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -30,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -5.276,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.549,97 | -8.549,97 | -8.549,97 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-470.898,23** | **-5.402.800,00** | **-5.402.800,00** | **0,00** | **-78.982,63** | **5.323.817,37** | **5.323.817,37** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 492.911,25 | 659.400,00 | 659.400,00 | 0,00 | 524.992,83 | -134.407,17 | -134.407,17 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.759,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 857,63 | 857,63 | 857,63 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.153,49 | 89.800,00 | 89.800,00 | 0,00 | 1.153,48 | -88.646,52 | -88.646,52 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 560.041,54 | 5.569.650,00 | 5.569.650,00 | 0,00 | 183.588,89 | -5.386.061,11 | -5.386.061,11 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 74.230,84 | 173.750,00 | 173.750,00 | 0,00 | 82.631,87 | -91.118,13 | -91.118,13 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.140.096,76** | **6.492.600,00** | **6.492.600,00** | **0,00** | **793.224,70** | **-5.699.375,30** | **-5.699.375,30** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **669.198,53** | **1.089.800,00** | **1.089.800,00** | **0,00** | **714.242,07** | **-375.557,93** | **-375.557,93** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **669.198,53** | **1.089.800,00** | **1.089.800,00** | **0,00** | **714.242,07** | **-375.557,93** | **-375.557,93** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **669.198,53** | **1.089.800,00** | **1.089.800,00** | **0,00** | **714.242,07** | **-375.557,93** | **-375.557,93** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 1.001,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 876,81 | 876,81 | 876,81 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **1.001,85** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **876,81** | **876,81** | **876,81** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **670.200,38** | **1.089.800,00** | **1.089.800,00** | **0,00** | **715.118,88** | **-374.681,12** | **-374.681,12** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **670.200,38** | **1.089.800,00** | **1.089.800,00** | **0,00** | **715.118,88** | **-374.681,12** | **-374.681,12** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 316.600,00 | 316.600,00 | 0,00 | 4.738,51 | -311.861,49 | -311.861,49 | 0,00 |
| 19 | + Einz. a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.040,00 | 9.040,00 | 9.040,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **316.600,00** | **316.600,00** | **0,00** | **13.778,51** | **-302.821,49** | **-302.821,49** | **0,00** |
| 24 | - Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden | -4.500,00 | -3.650.000,00 | -6.015.600,00 | -2.365.600,00 | -9.977,91 | 3.640.022,09 | 6.005.622,09 | 2.355.622,09 |
| 25 | - Ausz. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -1.195.800,00 | -1.420.800,00 | -225.000,00 | 0,00 | 1.195.800,00 | 1.420.800,00 | 65.800,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-4.500,00** | **-4.845.800,00** | **-7.436.400,00** | **-2.590.600,00** | **-9.977,91** | **4.835.822,09** | **7.426.422,09** | **2.421.422,09** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-4.500,00** | **-4.529.200,00** | **-7.119.800,00** | **-2.590.600,00** | **3.800,60** | **4.533.000,60** | **7.123.600,60** | **2.421.422,09** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 15.01.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV121500 | Gewerbegebiet Bf Lennep BP 485 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.040,00 |
| INV131000 | Grundstücksankäufe für Gewerbegebiete | -4.500,00 | -3.650.000,00 | -2.365.600,00 | -9.977,91 | 2.355.622,09 | 0,00 | 4.738,51 |
| INV131400 | Gewerbegebiet Gleisdreieck BP 629 | 0,00 | -490.800,00 | -200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 316.600,00 | 0,00 |
| INV131700 | Gewerbegebiet Borner Str./B51 | 0,00 | -65.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV131710 | Gewerbegebiet Lenneper Straße | 0,00 | -640.000,00 | 0,00 | 0,00 | 55.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| INV131720 | Gewerbegebiet Hohenhagen | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.01 Stadtmarketing

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15. | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 15.02 | Stadtmarketing |
| **Produkt** | 15.02.01 | Stadtmarketing |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -9.769,07 | -100,00 | -100,00 | 0,00 | -17.658,64 | -17.558,64 | -17.558,64 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -38.977,40 | -91.500,00 | -91.500,00 | 0,00 | -46.826,38 | 44.673,62 | 44.673,62 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | -250,00 | -250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -724,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-49.470,97** | **-91.850,00** | **-91.850,00** | **0,00** | **-64.485,02** | **27.364,98** | **27.364,98** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 214.341,02 | 204.550,00 | 204.550,00 | 0,00 | 262.160,87 | 57.610,87 | 57.610,87 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 25.573,63 | 77.750,00 | 77.750,00 | 0,00 | 58.436,83 | -19.313,17 | -19.313,17 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.830,75 | 350,00 | 350,00 | 0,00 | 1.830,77 | 1.480,77 | 1.480,77 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.418,66 | 49.400,00 | 49.400,00 | 0,00 | 4.247,95 | -45.152,05 | -45.152,05 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **265.164,06** | **352.050,00** | **352.050,00** | **0,00** | **346.676,42** | **-5.373,58** | **-5.373,58** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **215.693,09** | **260.200,00** | **260.200,00** | **0,00** | **282.191,40** | **21.991,40** | **21.991,40** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **215.693,09** | **260.200,00** | **260.200,00** | **0,00** | **282.191,40** | **21.991,40** | **21.991,40** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **215.693,09** | **260.200,00** | **260.200,00** | **0,00** | **282.191,40** | **21.991,40** | **21.991,40** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 118,95 | 850,00 | 850,00 | 0,00 | 0,00 | -850,00 | -850,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **118,95** | **850,00** | **850,00** | **0,00** | **0,00** | **-850,00** | **-850,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **215.812,04** | **261.050,00** | **261.050,00** | **0,00** | **282.191,40** | **21.141,40** | **21.141,40** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **215.812,04** | **261.050,00** | **261.050,00** | **0,00** | **282.191,40** | **21.141,40** | **21.141,40** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.01 Stadtmarketing

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.02 Sondermärkte

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15. | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 15.02 | Stadtmarketing |
| **Produkt** | 15.02.02 | Sondermärkte |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | -50.000,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.239,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.409,40 | -1.409,40 | -1.409,40 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.239,99** | **-50.000,00** | **-50.000,00** | **0,00** | **-1.409,40** | **48.590,60** | **48.590,60** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 69.456,47 | 51.350,00 | 51.350,00 | 0,00 | 90.074,53 | 38.724,53 | 38.724,53 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 21.100,00 | 21.100,00 | 0,00 | 0,00 | -21.100,00 | -21.100,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 53,60 | 50,00 | 50,00 | 0,00 | 53,60 | 3,60 | 3,60 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 460,91 | 59.050,00 | 59.050,00 | 0,00 | 2.746,05 | -56.303,95 | -56.303,95 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **69.970,98** | **131.550,00** | **131.550,00** | **0,00** | **92.874,18** | **-38.675,82** | **-38.675,82** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **68.730,99** | **81.550,00** | **81.550,00** | **0,00** | **91.464,78** | **9.914,78** | **9.914,78** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **68.730,99** | **81.550,00** | **81.550,00** | **0,00** | **91.464,78** | **9.914,78** | **9.914,78** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **68.730,99** | **81.550,00** | **81.550,00** | **0,00** | **91.464,78** | **9.914,78** | **9.914,78** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **68.730,99** | **81.550,00** | **81.550,00** | **0,00** | **91.464,78** | **9.914,78** | **9.914,78** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **68.730,99** | **81.550,00** | **81.550,00** | **0,00** | **91.464,78** | **9.914,78** | **9.914,78** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.02 Sondermärkte

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 15.02.03 Märkte

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15. | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 15.02 | Stadtmarketing |
| **Produkt** | 15.02.03 | Märkte |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -79.454,90 | -90.000,00 | -90.000,00 | 0,00 | -75.447,61 | 14.552,39 | 14.552,39 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.943,45 | -27.700,00 | -27.700,00 | 0,00 | -8.680,55 | 19.019,45 | 19.019,45 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.801,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -43,20 | -43,20 | -43,20 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-92.199,59** | **-117.700,00** | **-117.700,00** | **0,00** | **-84.171,36** | **33.528,64** | **33.528,64** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 199.831,30 | 62.750,00 | 62.750,00 | 0,00 | 235.911,73 | 173.161,73 | 173.161,73 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 49.953,54 | 59.900,00 | 59.900,00 | 0,00 | 62.227,17 | 2.327,17 | 2.327,17 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 302,20 | 16.600,00 | 16.600,00 | 0,00 | 1.346,18 | -15.253,82 | -15.253,82 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **250.087,04** | **139.250,00** | **139.250,00** | **0,00** | **299.485,08** | **160.235,08** | **160.235,08** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **157.887,45** | **21.550,00** | **21.550,00** | **0,00** | **215.313,72** | **193.763,72** | **193.763,72** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **157.887,45** | **21.550,00** | **21.550,00** | **0,00** | **215.313,72** | **193.763,72** | **193.763,72** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | -39.082,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **-39.082,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **118.805,45** | **21.550,00** | **21.550,00** | **0,00** | **215.313,72** | **193.763,72** | **193.763,72** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 95,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **95,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **118.901,40** | **21.550,00** | **21.550,00** | **0,00** | **215.313,72** | **193.763,72** | **193.763,72** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **118.901,40** | **21.550,00** | **21.550,00** | **0,00** | **215.313,72** | **193.763,72** | **193.763,72** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 15.02.03 Märkte

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 09.02.01 Vermessung und Kataster

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09. | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation |
| **Produktgruppe** | 09.02 | Vermessung und Kataster |
| **Produkt** | 09.02.01 | Vermessung und Kataster |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -160,43 | -150,00 | -150,00 | 0,00 | -160,42 | -10,42 | -10,42 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -175.270,80 | -200.250,00 | -200.250,00 | 0,00 | -177.481,22 | 22.768,78 | 22.768,78 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -18,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | -10.300,00 | -10.300,00 | 0,00 | 0,00 | 10.300,00 | 10.300,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -300,00 | -1.600,00 | -1.600,00 | 0,00 | -72,43 | 1.527,57 | 1.527,57 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-175.749,23** | **-215.300,00** | **-215.300,00** | **0,00** | **-177.714,07** | **37.585,93** | **37.585,93** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.537.737,32 | 3.441.800,00 | 3.441.800,00 | 0,00 | 3.540.856,43 | 99.056,43 | 99.056,43 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51.489,19 | 22.050,00 | 22.050,00 | 0,00 | 83.315,70 | 61.265,70 | 61.265,70 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 17.737,73 | 20.800,00 | 20.800,00 | 0,00 | 24.610,43 | 3.810,43 | 3.810,43 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.142,54 | 199.050,00 | 199.050,00 | 0,00 | 133.570,15 | -65.479,85 | -65.479,85 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **3.707.106,78** | **3.683.700,00** | **3.683.700,00** | **0,00** | **3.782.352,71** | **98.652,71** | **98.652,71** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **3.531.357,55** | **3.468.400,00** | **3.468.400,00** | **0,00** | **3.604.638,64** | **136.238,64** | **136.238,64** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **3.531.357,55** | **3.468.400,00** | **3.468.400,00** | **0,00** | **3.604.638,64** | **136.238,64** | **136.238,64** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.687,33 | -1.687,33 | -1.687,33 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-1.687,33** | **-1.687,33** | **-1.687,33** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **3.531.357,55** | **3.468.400,00** | **3.468.400,00** | **0,00** | **3.602.951,31** | **134.551,31** | **134.551,31** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 4.848,55 | 7.050,00 | 7.050,00 | 0,00 | 2.948,46 | -4.101,54 | -4.101,54 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **4.848,55** | **7.050,00** | **7.050,00** | **0,00** | **2.948,46** | **-4.101,54** | **-4.101,54** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **3.536.206,10** | **3.475.450,00** | **3.475.450,00** | **0,00** | **3.605.899,77** | **130.449,77** | **130.449,77** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **3.536.206,10** | **3.475.450,00** | **3.475.450,00** | **0,00** | **3.605.899,77** | **130.449,77** | **130.449,77** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 09.02.01 Vermessung und Kataster

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 26 | - Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -30.523,50 | -50.000,00 | -115.876,13 | -65.876,13 | -121.258,90 | -71.258,90 | -5.382,77 | 3.362,90 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-30.523,50** | **-50.000,00** | **-115.876,13** | **-65.876,13** | **-121.258,90** | **-71.258,90** | **-5.382,77** | **3.362,90** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **-30.523,50** | **-50.000,00** | **-115.876,13** | **-65.876,13** | **-121.258,90** | **-71.258,90** | **-5.382,77** | **3.362,90** |

# Teilfinanzrechnung nach Investitionen Produkt 09.02.01

| INV-Nr. | Bezeichnung | Auszahlung Ergebnis 2021 | Auszahlung Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. 2021 | Auszahlung Ergebnis 2022 | Ermächt.-übertr. 2022 | Einzahlung Ansatz 2022 | Einzahlung Ergebnis 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INV621010 | Geräte FD 4.62 | -30.523,50 | -50.000,00 | -10.876,13 | -69.416,14 | 3.362,90 | 0,00 | 0,00 |
| INV621020 | Messwagen FD 4.62 | 0,00 | 0,00 | -55.000,00 | -51.842,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 10.01.01 Bauordnung

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10. | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 10.01 | Bauordnung |
| **Produkt** | 10.01.01 | Bauordnung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -754.381,80 | -600.000,00 | -600.000,00 | 0,00 | -895.066,26 | -295.066,26 | -295.066,26 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -51.996,70 | -4.000,00 | -4.000,00 | 0,00 | -6.571,75 | -2.571,75 | -2.571,75 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-806.378,50** | **-604.000,00** | **-604.000,00** | **0,00** | **-901.638,01** | **-297.638,01** | **-297.638,01** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.236.464,63 | 1.310.100,00 | 1.310.100,00 | 0,00 | 1.303.175,59 | -6.924,41 | -6.924,41 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.040,21 | 7.150,00 | 7.150,00 | 0,00 | 2.398,05 | -4.751,95 | -4.751,95 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 101,78 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 101,76 | 1,76 | 1,76 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 58.444,72 | 33.900,00 | 33.900,00 | 0,00 | 686.471,39 | 652.571,39 | 652.571,39 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.297.051,34** | **1.351.250,00** | **1.351.250,00** | **0,00** | **1.992.146,79** | **640.896,79** | **640.896,79** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **490.672,84** | **747.250,00** | **747.250,00** | **0,00** | **1.090.508,78** | **343.258,78** | **343.258,78** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **490.672,84** | **747.250,00** | **747.250,00** | **0,00** | **1.090.508,78** | **343.258,78** | **343.258,78** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -79,38 | -79,38 | -79,38 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23, 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-79,38** | **-79,38** | **-79,38** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **490.672,84** | **747.250,00** | **747.250,00** | **0,00** | **1.090.429,40** | **343.179,40** | **343.179,40** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 3.793,35 | 3.550,00 | 3.550,00 | 0,00 | 2.927,20 | -622,80 | -622,80 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **3.793,35** | **3.550,00** | **3.550,00** | **0,00** | **2.927,20** | **-622,80** | **-622,80** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **494.466,19** | **750.800,00** | **750.800,00** | **0,00** | **1.093.356,60** | **342.556,60** | **342.556,60** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **494.466,19** | **750.800,00** | **750.800,00** | **0,00** | **1.093.356,60** | **342.556,60** | **342.556,60** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 10.01.01 Bauordnung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalrechtliche Aufgaben

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10. | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 10.02 | Denkmalrechtliche Aufgaben |
| **Produkt** | 10.02.01 | Denkmalrechtliche Aufgaben |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -27.822,50 | -9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | -8.966,00 | 34,00 | 34,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -4.410,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -203,50 | -203,50 | -203,50 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-32.233,00** | **-9.000,00** | **-9.000,00** | **0,00** | **-9.169,50** | **-169,50** | **-169,50** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 170.464,44 | 173.600,00 | 173.600,00 | 0,00 | 154.196,10 | -19.403,90 | -19.403,90 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 4.500,00 | 4.500,00 | 0,00 | 2.489,49 | -2.010,51 | -2.010,51 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 240,22 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 240,23 | -9,77 | -9,77 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.810,16 | 5.300,00 | 5.300,00 | 0,00 | 4.172,57 | -1.127,43 | -1.127,43 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **174.514,82** | **183.650,00** | **183.650,00** | **0,00** | **161.098,39** | **-22.551,61** | **-22.551,61** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10, 17)** | **142.281,82** | **174.650,00** | **174.650,00** | **0,00** | **151.928,89** | **-22.721,11** | **-22.721,11** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis d. lfd. Verw.-tätigkeit (=Zeilen 18, 21)** | **142.281,82** | **174.650,00** | **174.650,00** | **0,00** | **151.928,89** | **-22.721,11** | **-22.721,11** | **0,00** |
| **26** | **= Teilergebnis vor ILV (=Zeilen 22, 25)** | **142.281,82** | **174.650,00** | **174.650,00** | **0,00** | **151.928,89** | **-22.721,11** | **-22.721,11** | **0,00** |
| 39 | - Aufwendungen aus ILV Versicherungen | 178,43 | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | -200,00 | 0,00 |
| **42** | **= Summe Aufwendungen ILV** | **178,43** | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **-200,00** | **-200,00** | **0,00** |
| **43** | **= Teilergebnis (Zeilen 26, 34, 42)** | **142.460,25** | **174.850,00** | **174.850,00** | **0,00** | **151.928,89** | **-22.921,11** | **-22.921,11** | **0,00** |
| 44 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **45** | **= Teilergebnis nach Abzug Globaler MA** | **142.460,25** | **174.850,00** | **174.850,00** | **0,00** | **151.928,89** | **-22.921,11** | **-22.921,11** | **0,00** |

# Teilfinanzrechnung Produkt 10.02.01 Denkmalrechtliche Aufgaben

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Fortgeschr. Ansatz 2022 | Ermächt.-übertr. aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis 2022 | Vergleich Ansatz/Ist | Vergleich fortg. Ansatz/Ist | Ermächt.-übertr. ins Folgejahr |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigk. (Z. 23+30)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |