



Jahresabschluss 2022



Inhaltsverzeichnis	
Rechtsgrundlagen	2
Lagebericht	3
Ergebnisrechnung	22
Finanzrechnung	23
Bilanz Aktiva.....	24
Bilanz Passiva.....	25
Anhang.....	26
Erläuterung zu wesentlichen Positionen	26
Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	28
Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine im Haushaltsjahr 2022.....	30
Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz.....	32
Sonstige Erläuterungen	36
Anlagenspiegel Forderungs-/ Verbindlichkeitspiegel.....	39
Eigenkapitalspiegel	41
Übersicht Ermächtigungsübertragungen in das folgende Haushaltsjahr	42
Angaben zu Erträgen und Aufwendungen von verselbständigten Aufgabenbereichen	43
Teilrechnungen.....	44

Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss 2022 wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung (GO) NRW sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) NRW aufgestellt. Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er 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. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen. Im Anhang zum Jahresabschluss sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz anzugeben und die Positionen der Ergebnisrechnung sowie Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Lotte, 06.06.2023

Bestätigt:



Lammers

Bürgermeister

Aufgestellt:



Litke

Kämmerer

Lagebericht

Rechtsgrundlagen

Nach § 49 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) in der derzeit gültigen Fassung vom 12.12.2018 ist der Jahresabschluss durch einen Lagebericht zu ergänzen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Allgemeines

Das Jahresergebnis 2022 bewegt sich bei den meisten Positionen im Wesentlichen im Rahmen der Planung. Nicht zuletzt durch den Krieg in der Ukraine und die Corona-Pandemie haben sich jedoch auch einige Abweichungen ergeben. Die Gewerbesteuereinnahmen bewegten sich im Jahr 2022 trotz der Krise auf höherem Niveau als angenommen. Dem Haushaltsansatz von 8,2 Mio. € stehen im Ergebnis Erträge von rd. 11,9 Mio. € gegenüber. Die übrigen Steuern stellen sich wie geplant dar.

Auf Seiten der Aufwendungen sowie der investiven Ausgaben liegen die Ist-Zahlen zum Teil deutlich unter den Planzahlen. Zu den Gründen sei auf die Erläuterungen der einzelnen Positionen in der Ergebnis- und der Finanzrechnung verwiesen.

Das vorliegende Jahresergebnis fällt aufgrund der höheren Erträge und niedrigeren Aufwendungen gegenüber dem Plan (-5,1 Mio. €) deutlich besser aus. Es verbleibt ein positives Ergebnis in Höhe von 1,2 Mio. €. Die vorgenannte Zahl inkludiert bereits die Isolierung von Corona- und kriegsbedingten Schäden in Höhe von rd. 275.000 €.

Ergebnisüberblick

Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Ertrag von 1.167.510,80 € gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von -5.141.624,18 €. Die Finanzrechnung schließt mit einer Minderung von 3.149.308,85 € gegenüber einer planmäßigen Minderung von 9.403.123,41 €. Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2022 beträgt 1.416.642,31 € (Vorjahr: 4.565.951,16 €). Darin enthalten ist ein Kassenkredit in Höhe von 0,5 Mio. €. Die Bilanzsumme erhöht sich von 105.039.839,62 € auf 106.246.588,81 €.

Im Zuge der Anfang des Jahres 2020 ausgebrochenen Coronavirus-Pandemie hat das Land NRW das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)“ auf den Weg gebracht. Dieses wurde nach Ausbruch des Krieges in der Ukraine um die daraus entstehenden finanziellen Belastungen zum NKF-CUIG erweitert. Es ist ein Instrument, um

die Gemeinden in der Ergebnisrechnung und im Ergebnisplan vor den Auswirkungen der Pandemie und des Krieges zu schützen. Erreicht wird dies durch eine separate Ermittlung der pandemie- und kriegsbedingten Belastungen. Die erhöhten Aufwendungen für Flüchtlingsunterkünfte, Energiekosten aber auch Ertragsverluste werden zunächst unter den normalen Positionen im Haushalt verbucht (von Energiepreisteigerungen war die Gemeinde Lotte im Jahr 2022 noch nicht betroffen, da die Verträge noch bis Ende des Jahres liefen). Erst danach erfolgt dann die Gegenüberstellung mit einer fortgeschriebenen Planung, die die prognostizierte Entwicklung unter Ausblendung der Krisenfolgen darstellt. Aus dieser Gegenüberstellung, die auch eventuelle Ausgleichszahlungen von Land und Bund zur Krisenbewältigung mitberücksichtigt, wird als Saldo der corona- und kriegsbedingte Gesamtschaden ermittelt.

Der ermittelte Schaden wird dann als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung bzw. -planung angesetzt. Auf diese Weise wird das Jahresergebnis entsprechend um die Schäden verbessert, der Zusatzaufwand wird also neutralisiert. Dies geschieht durch die Bildung eines gesonderten Bilanzpostens auf der Aktivseite der Bilanz, vorgeschrieben seit dem Jahresabschluss 2020. Der so gebildete Bilanzposten kann im Jahr 2026 einmalig (anteilig oder vollumfänglich) erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Alternativ steht die jährliche erfolgswirksame Abschreibung über längstens 50 Jahre zur Wahl. Über die Verfahrensweise ist im Rahmen der Aufstellung des Haushaltes 2026 zu entscheiden.

Durch diese Systematik ergibt sich für die Gemeinde jedoch keine Liquiditätsentlastung, da sich die Verbuchung lediglich in der Ergebnisrechnung abspielt und keine Zahlungswirksamkeit besitzt. Im Jahresabschluss 2020 wurden keine Corona-Schäden isoliert, da eine Gewerbesteuerausgleichszahlung die entstandenen Schäden überkompensierte.

Im Jahresabschluss 2021 wurde ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von 424.597,63 € ermittelt.

Im Jahr 2022 wurde für den Bereich „Corona“ bei der Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen kein Schaden ermittelt, da die Landeszuwendungen, die die Gemeinde erhielt (insgesamt rd. 370.000,- €) die in diesem Jahr verbuchten Zusatzaufwendungen bzw. eindeutig der Pandemie zuzuordnenden Einnahmeverluste deutlich übersteigt. Im Bereich der kriegsbedingten Schäden wurde unter Berücksichtigung der Sonderzahlungen des Landes zur Unterbringung von Geflüchteten ein Schaden von 570.091,86 € ermittelt. Dieser wurde mit der Überdeckung aus dem Bereich „Corona“ saldiert. Es entstand daher in Summe im Jahr 2022 ein zu isolierender Schaden in Höhe von 274.796,65 €.

Zur Herleitung dieser Summe sei auf die entsprechenden Erläuterungen und die Tabelle im Kapitel „Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine im Haushaltsjahr 2022“ im hinteren Teil des Dokumentes verwiesen.

Entsprechend dem Beschluss des Rates vom 29.09.2022 wurde der Verlust des Jahres 2021 in Höhe von rd. 2,3 Mio. € der Ausgleichsrücklage entnommen, die danach einen Bestand von rd. 18,2 Mio. € aufwies. Der Jahresgewinn 2022 kann der Ausgleichsrücklage nun wieder zugeführt werden, so dass diese einen Bestand von rd. 19,4 € erreicht.

Durch die absehbar deutlichen Verluste in den kommenden Jahren wird die Ausgleichsrücklage aber voraussichtlich stark in Anspruch genommen werden müssen und ohne Gegensteuern in absehbarer Zeit aufgezehrt sein.

Kennzahlen zu Jahresabschluss und Bilanz

Für die Analyse der Haushaltswirtschaft hat die Gemeindeprüfungsanstalt NRW ein Kennzahlenset zur Einschätzung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommunen herausgegeben. Damit soll ein Instrument zur Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien an die Hand gegeben werden. Die Beurteilung der Kennzahlen erfolgt üblicherweise anhand von Vorjahresdaten, im Zeitvergleich oder in Relation zu den Werten anderer Verwaltungen als Branchenvergleich. Hier erfolgt eine grafische Darstellung durch Übernahme der Daten aus dem Interkommunalen Vergleichssystem IKVS. Als Vergleich wurden alle kreisangehörigen Kommunen in NRW gewählt, um eine möglichst große Vergleichsbasis zu haben. Die vordere Säule in den Grafiken zeigt jeweils den Wert der Gemeinde Lotte, die hintere den Median der Vergleichskommunen. Der Median beschreibt den Wert, der den Datensatz aller verfügbaren Vergleichswerte in zwei Hälften teilt. Er ist demnach im Gegensatz zum Mittelwert weniger anfällig für „Ausreißer“. Zu berücksichtigen ist, dass für die Vergleichswerte 2022 nur eine kleinere Datenbasis bei den Ist-Werten besteht (45 Kommunen), da viele Kommunen die Jahresabschlüsse noch nicht fertiggestellt bzw. hinterlegt haben.

NKF-Kennzahlen



Gemeinde Lotte

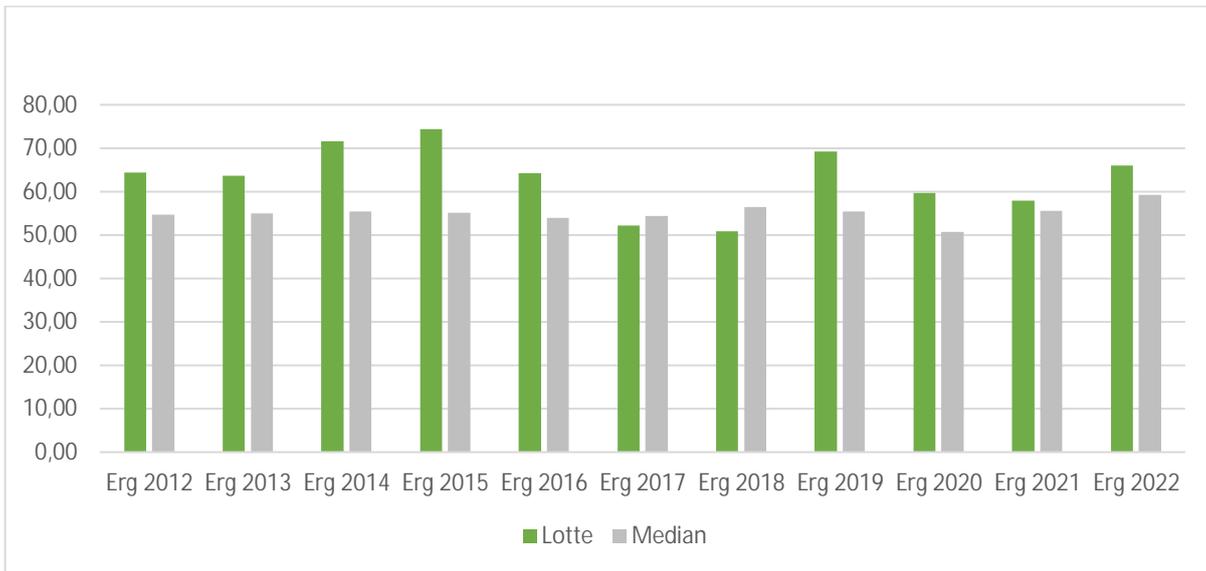


Erstellungsdatum:	05.06.2023
Jahre:	2012 - 2022
Wertetyp:	Ist-Werte
Vergleichsgruppe:	alle Kommunen
Einwohner:	bis 9.999.999
Kundenarten:	kreisangehörige Städte/Gemeinden
Bundesland:	Nordrhein-Westfalen
Anzahl/Kommunen:	144

Netto-Steuerquote

Zielrichtung: Die Netto-Steuerquote soll möglichst hoch sein

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 Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Auffällig ist hier die nahezu durchgängig überdurchschnittliche Quote der Gemeinde Lotte, in der sich die relativ starke Finanzkraft widerspiegelt. Der Einbruch 2017/2018 ist auf den Sondereffekt der Gewerbesteuer zurückzuführen (Rückzahlung eines großen Betrages, der erst im Jahr 2019 wieder bei der Gemeinde einging).

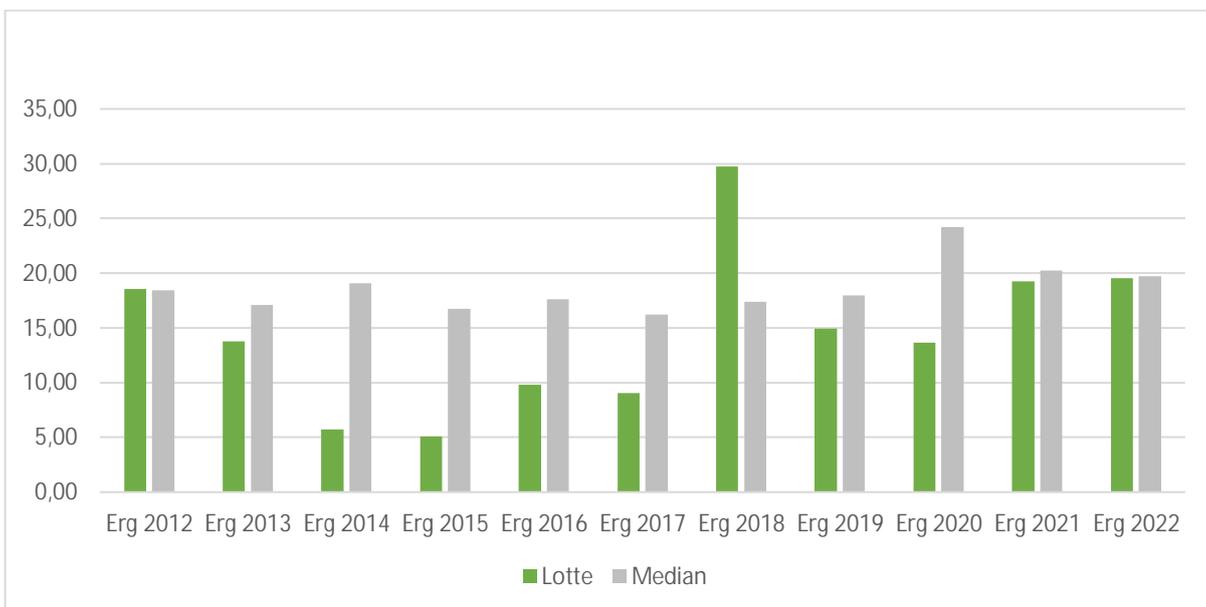


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	64,42	63,60	71,57	74,32	64,20	52,20	50,81	69,23	59,69	57,87	66,03
	Median	54,76	54,98	55,38	55,20	53,95	54,40	56,49	55,48	50,77	55,62	59,21

Zuwendungsquote (o. allg. Umlagen u. Leistungsbeteiligungen)

Zielrichtung: Die Zuwendungsquote soll möglichst niedrig sein

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Der Kehrseite der oben genannten relativ starken Finanzkraft ist die geringe Zuwendungsquote: hier sind die abundanten Jahre der Gemeinde Lotte deutlich zu erkennen. Im Jahr 2018 machte sich der Sondereffekt der Gewerbesteuerzurückzahlung bemerkbar, der höhere Zuweisungen zur Folge hatte.

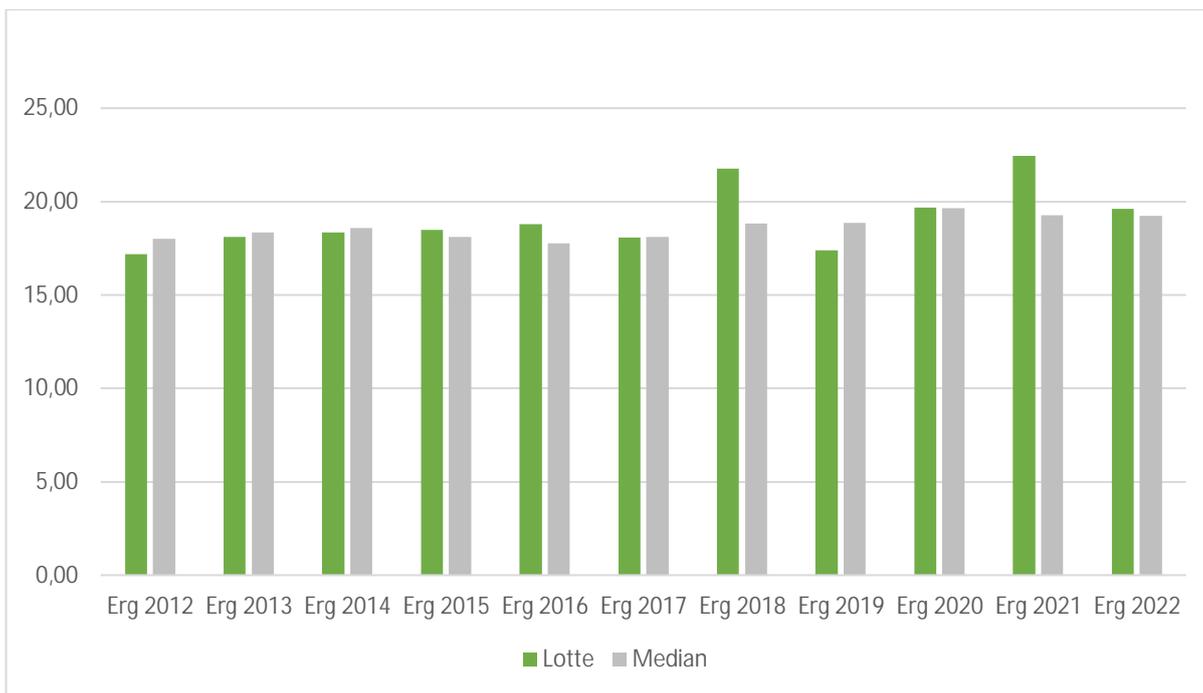


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	18,58	13,77	5,75	5,10	9,81	9,05	29,76	14,91	13,66	19,24	19,54
	Median	18,44	17,08	19,05	16,74	17,63	16,24	17,38	17,98	24,23	20,24	19,71

Personalintensität I (Anteil Personalaufwand v. ord. Aufwand)

Zielrichtung: Die Personalintensität soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Personalaufwendungen (ohne Versorgungskassenbeiträge Beamte) von den ordentlichen Aufwendungen ist (in NRW ohne Finanzaufwand). Die Personalintensität ist immer in enger Korrelation zur Sach- und Dienstleistungsintensität zu sehen (nächste Grafik) Hier spiegelt sich die Entscheidung „Make or Buy“ wieder, also selber machen oder Leistung zukaufen. Lotte ist die einzige Gemeinde im Kreis Steinfurt mit eigenem Kindergarten; allein insoweit erhöht sich die Personalintensität. Allerdings war Lotte dennoch bei der Personalintensität bislang leicht unterdurchschnittlich. Durch Neueinstellungen sowie hohe Zuführungen zu Pensionsrückstellungen stellte sich die Personalintensität im Jahr 2018 überdurchschnittlich dar, im Jahr 2020 entsprach sie dem Median der Vergleichskommunen. 2021 ist durch ebenfalls wieder angefallene Zuführungen zu Rückstellungen wieder ein deutlicher Sprung zu konstatieren, 2022 liegt der Wert nur leicht über dem der Vergleichskommunen. Bei der Sach- und Dienstleistungsintensität ist die Gemeinde Lotte auch weiterhin stark unterdurchschnittlich.

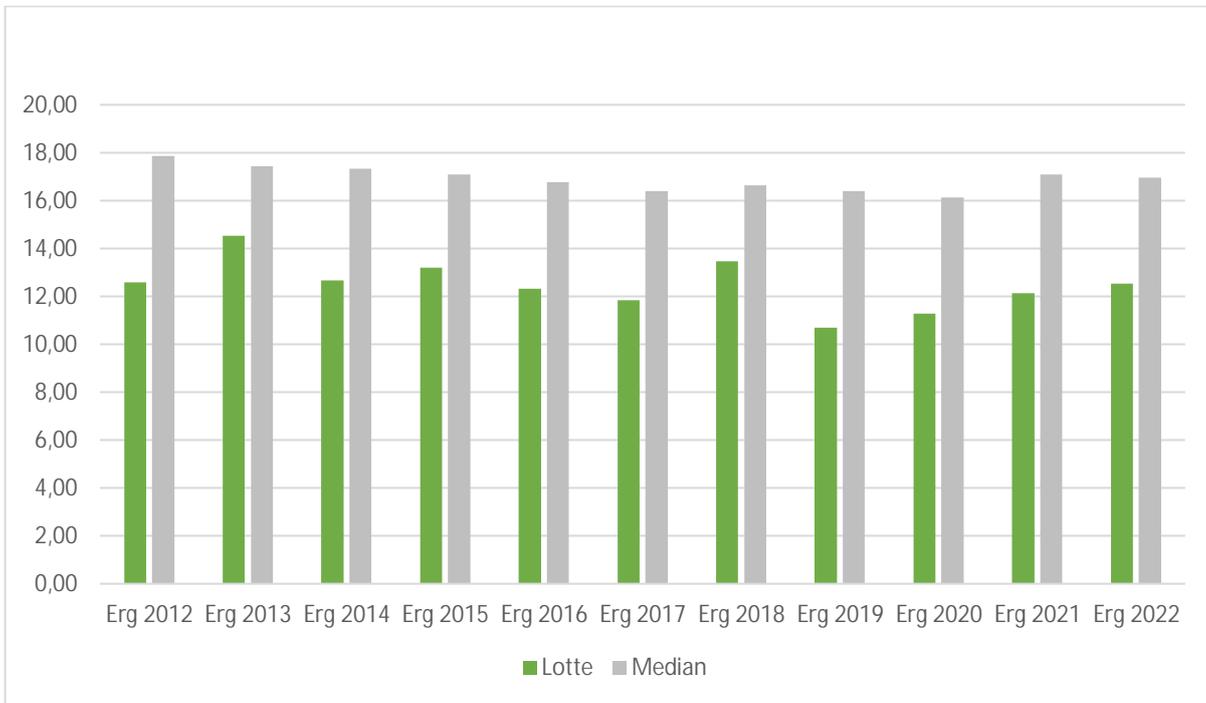


Entwicklung		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
		Lotte	17,20	18,10	18,34	18,50	18,80	18,09	21,78	17,38	19,68	22,45
Median		18,01	18,36	18,60	18,11	17,76	18,12	18,83	18,86	19,65	19,26	19,24

Sach- u. Dienstleistungsintensität inkl. Erstattungen (ohne Miete, Pacht, Leasing)

Zielrichtung: Die Sach- u. Dienstleistungsintensität soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.



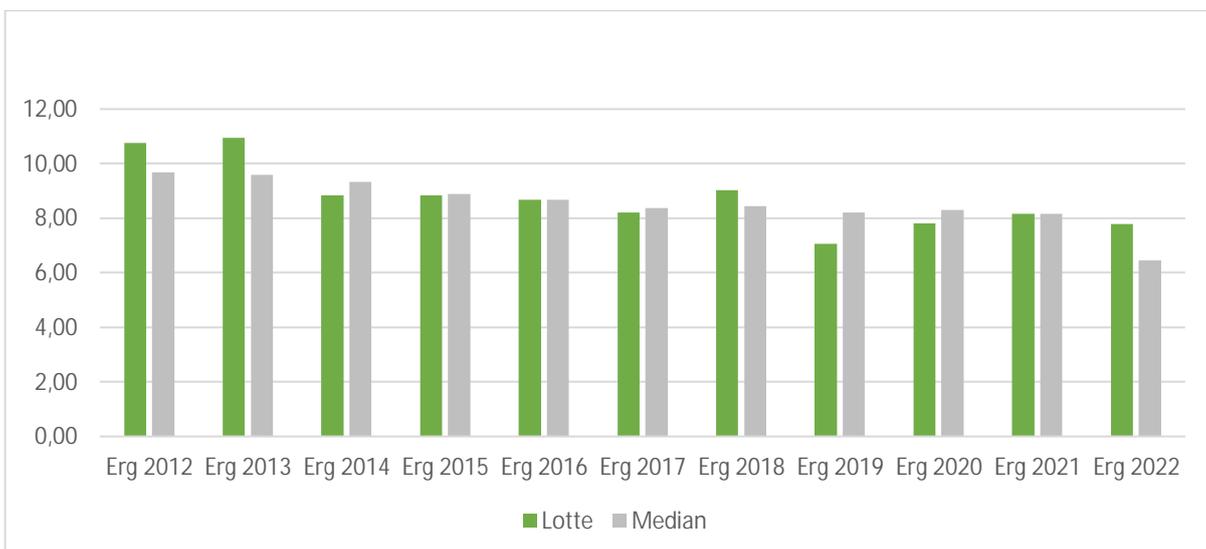
		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	12,59	14,54	12,67	13,19	12,32	11,83	13,47	10,70	11,28	12,12	12,53
	Median	17,87	17,45	17,33	17,10	16,77	16,39	16,63	16,40	16,12	17,10	16,95

Abschreibungsintensität (Abschreibung in % v. ord. Aufwand)

Zielrichtung: Die Abschreibungsintensität soll möglichst niedrig sein

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

Hierbei wird der Abschreibungsaufwand ins prozentuale Verhältnis zum gesamten ordentlichen Aufwand des Haushaltsjahres gesetzt. Zu beachten ist jedoch, dass diese Kennzahl natürlich nicht die absolute Höhe der Abschreibungen widerspiegelt, sondern eben nur das Verhältnis zu den restlichen Aufwendungen des jeweiligen Haushaltsjahres. Bei höheren Aufwendungen in anderen Bereichen würde diese Kennzahl also beispielsweise sinken, obwohl die absolute Höhe der Abschreibungen konstant ist.



		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	10,76	10,95	8,84	8,83	8,67	8,20	9,02	7,06	7,81	8,16	7,79
	Median	9,68	9,58	9,32	8,89	8,68	8,38	8,45	8,22	8,30	8,16	6,46

Transferaufwandsquote

Zielrichtung: Die Transferaufwandsquote soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Auch hier ist die relativ starke Finanzkraft der Gemeinde ablesbar, da die recht hohen Umlagegrundlagen zu hohen Kreisumlagebelastungen führen. Andererseits ist in Bezug zur Personal- und Sach- und Dienstleistungsquote auch anzumerken, dass für Lotte als kleine kreisangehörige Gemeinde diverse Aufgaben durch den Kreis wahrgenommen werden, die größere Gemeinden selbst wahrnehmen.

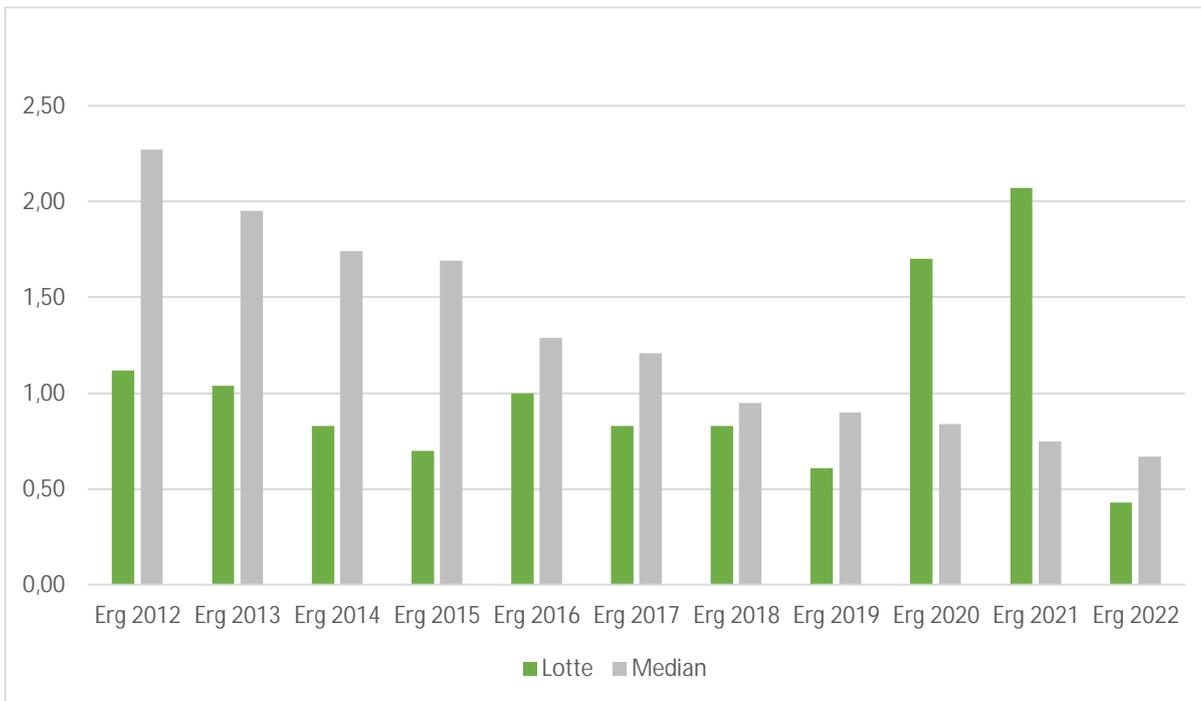


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	55,97	53,62	55,69	56,31	56,75	55,33	51,20	47,33	56,73	52,97	55,00
	Median	44,90	43,82	44,52	45,03	46,92	46,97	46,64	46,30	46,10	46,19	47,36

Zinslastquote (Anteil Finanzaufwand v. ord. Aufwand)

Zielrichtung: Die Zinslastquote soll möglichst niedrig sein

Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die erheblich unterdurchschnittliche Quote zeigt, dass Lotte auch in der Vergangenheit Investitionen zu guten Teilen selbst finanzieren konnte. Der hohe Wert des Jahres 2020 resultiert aus der zu bildenden Rückstellung für einen in 2021 zu zahlenden Auflösungspreis im Rahmen einer geplanten Darlehens-Umschuldung (342.000,-€), der hier bei den Zinsaufwendungen inkludiert ist. Der hohe Wert des Jahres 2021 (2,07 %) ist in den zu leistenden Erstattungsziinsen für Gewerbesteuerückzahlungen begründet.

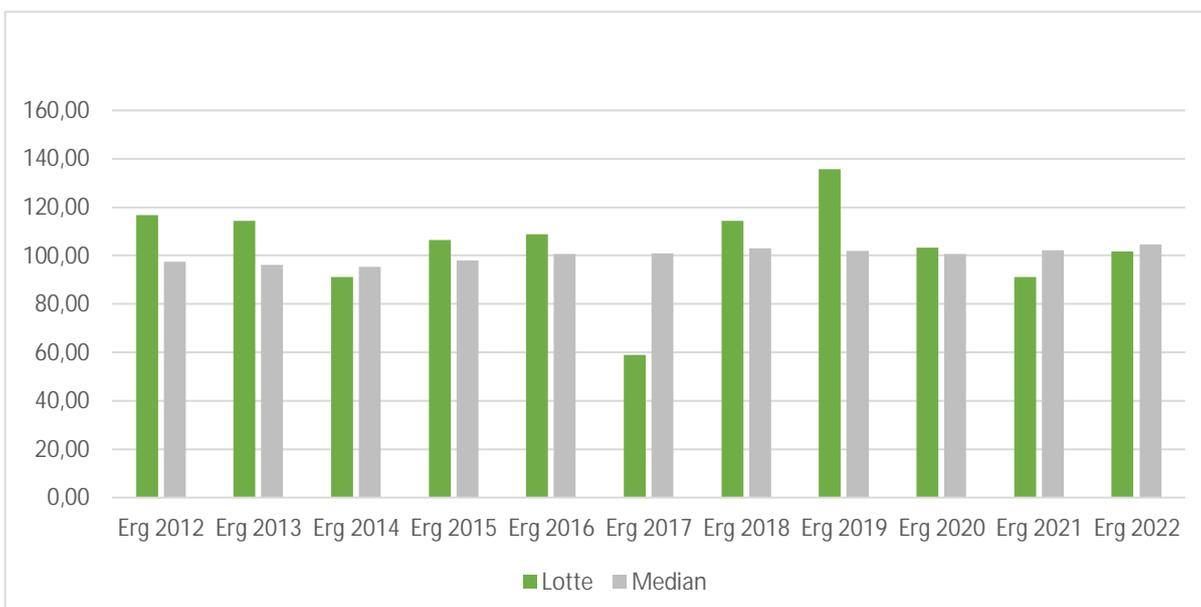


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	1,12	1,04	0,83	0,70	1,00	0,83	0,83	0,61	1,70	2,07	0,43
	Median	2,27	1,95	1,74	1,69	1,29	1,21	0,95	0,90	0,84	0,75	0,67

Aufwandsdeckungsgrad

Zielrichtung: Der Aufwanddeckungsgrad soll möglichst hoch sein

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. Auch hier zeigt sich deutlich das regelmäßig stark schwankende Niveau der Gewerbesteuer mit den Auswirkungen im Finanzausgleich.



		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	116,78	114,23	91,05	106,34	108,73	58,83	114,46	135,79	103,19	91,03	101,56
	Median	97,37	96,01	95,23	98,00	100,59	100,99	103,12	101,98	100,64	102,19	104,54

Eigenkapitalquote 1

Zielrichtung: Die Eigenkapitalquote 1 soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein. Auch hier ist die relativ starke Finanzkraft der Gemeinde erkennbar. Durch den Sondereffekt bei der Gewerbesteuer 2017 ergab sich ein vorübergehendes Absinken der Quote.

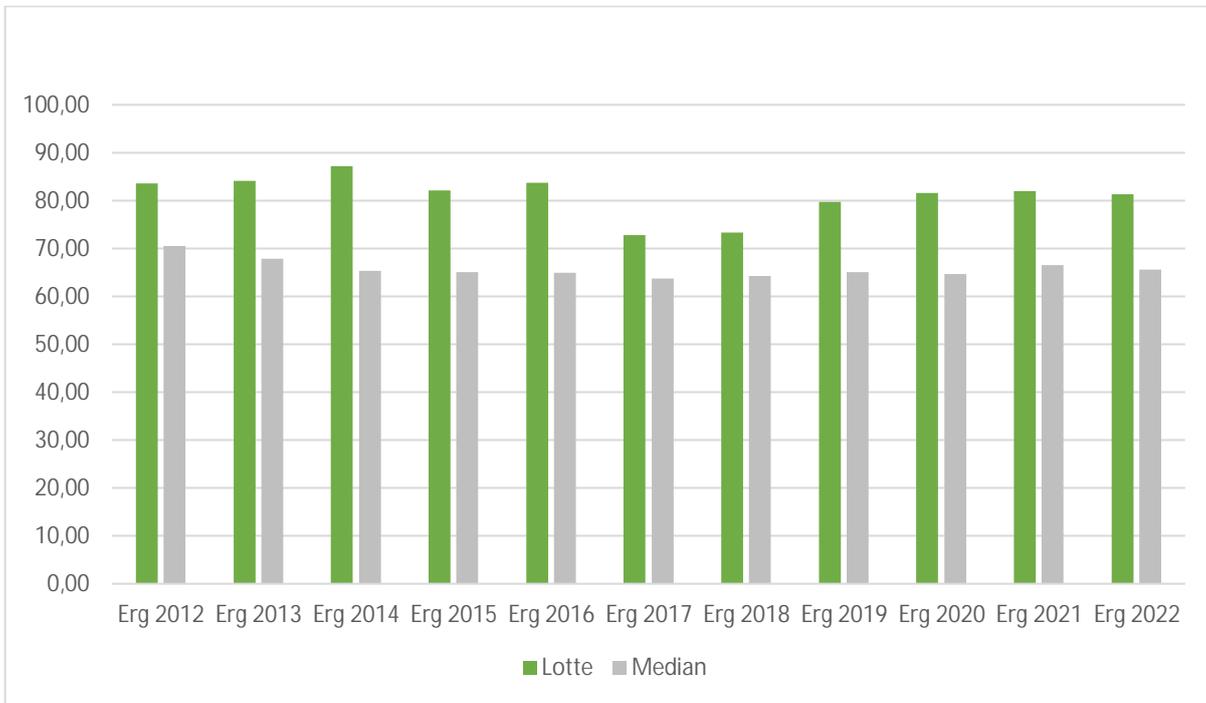


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	37,04	39,89	40,36	39,32	41,87	31,01	33,93	43,11	45,13	43,62	44,28
	Median	35,77	34,96	32,38	31,58	31,15	30,18	30,57	34,13	35,30	37,62	40,53

Eigenkapitalquote 2

Zielrichtung: Die Eigenkapitalquote 2 soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

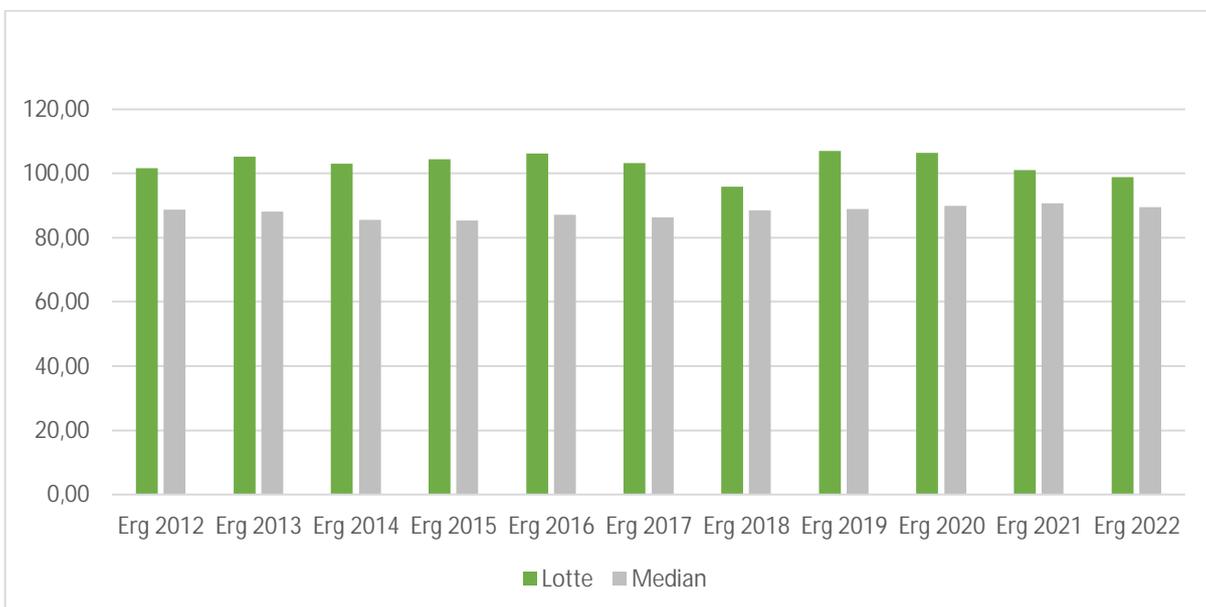


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	83,58	84,17	87,18	82,07	83,70	72,85	73,28	79,70	81,65	81,94	81,29
	Median	70,47	67,88	65,38	65,12	64,89	63,72	64,28	65,05	64,70	66,57	65,55

Anlagendeckungsgrad 2

Zielrichtung: Der Anlagendeckungsgrad 2 soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Auch wenn für eine Gemeinde, anders als für ein Unternehmen, die sogenannte fristenkongruente Finanzierung keine so entscheidende Rolle spielt, kann ein Missverhältnis (Werte erheblich unter 100) ein Warnzeichen sein.

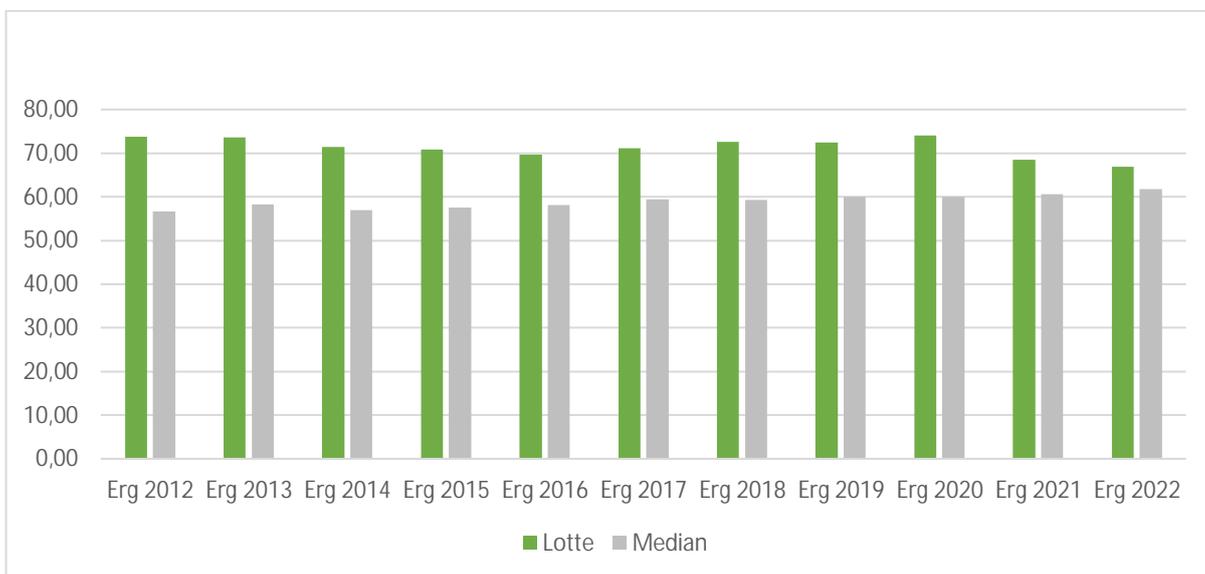


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	101,60	105,28	103,09	104,51	106,26	103,22	95,90	107,11	106,45	100,97	98,86
	Median	88,83	88,06	85,57	85,38	87,15	86,27	88,61	88,88	89,97	90,64	89,55

Drittfinanzierungsquote

Zielrichtung: Die Drittfinanzierungsquote soll möglichst hoch sein

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.

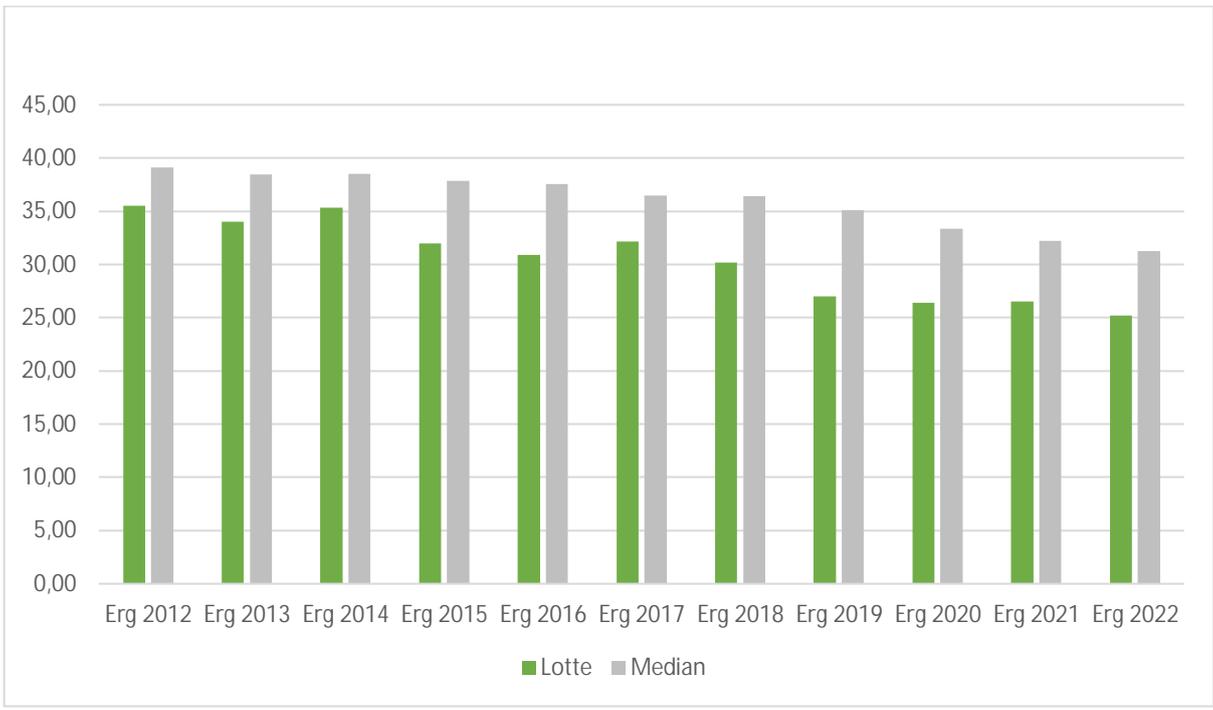


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	73,78	73,61	71,42	70,81	69,73	71,17	72,55	72,46	74,12	68,56	66,91
	Median	56,59	58,28	56,97	57,51	58,10	59,48	59,32	59,97	60,04	60,57	61,76

Infrastrukturquote

Zielrichtung: Die Infrastrukturquote soll möglichst hoch sein

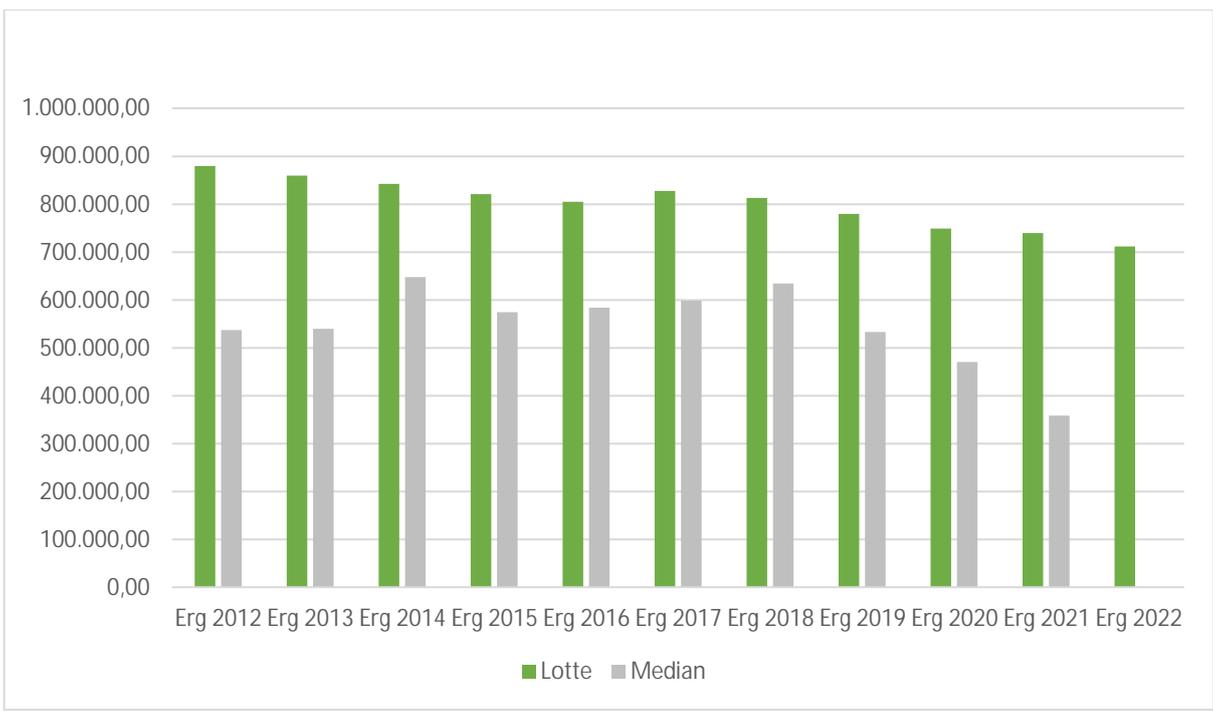
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen. Hier ist zu berücksichtigen, dass das Anlagevermögen des Abwasserbetriebes anders als bei vielen anderen Gemeinden nicht enthalten ist. Entnimmt man die Infrastrukturquote den Zahlen des Gesamtabchlusses 2018 (der letzte aufgestellte Gesamtabschluss), so ergibt sich der Wert 43,00 %, der über dem Median der Vergleichskommunen liegt.



		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	35,54	34,02	35,36	31,96	30,87	32,14	30,18	27,02	26,39	26,52	25,22
	Median	39,11	38,44	38,52	37,83	37,58	36,49	36,44	35,12	33,34	32,21	31,24

Infrastrukturvermögen je qkm Fläche

Mit den Zahlen des Gesamtabschlusses 2018 (der letzte aufgestellte Gesamtabschluss), ergibt sich ein Wert von rd. 1.370.000 €/m².

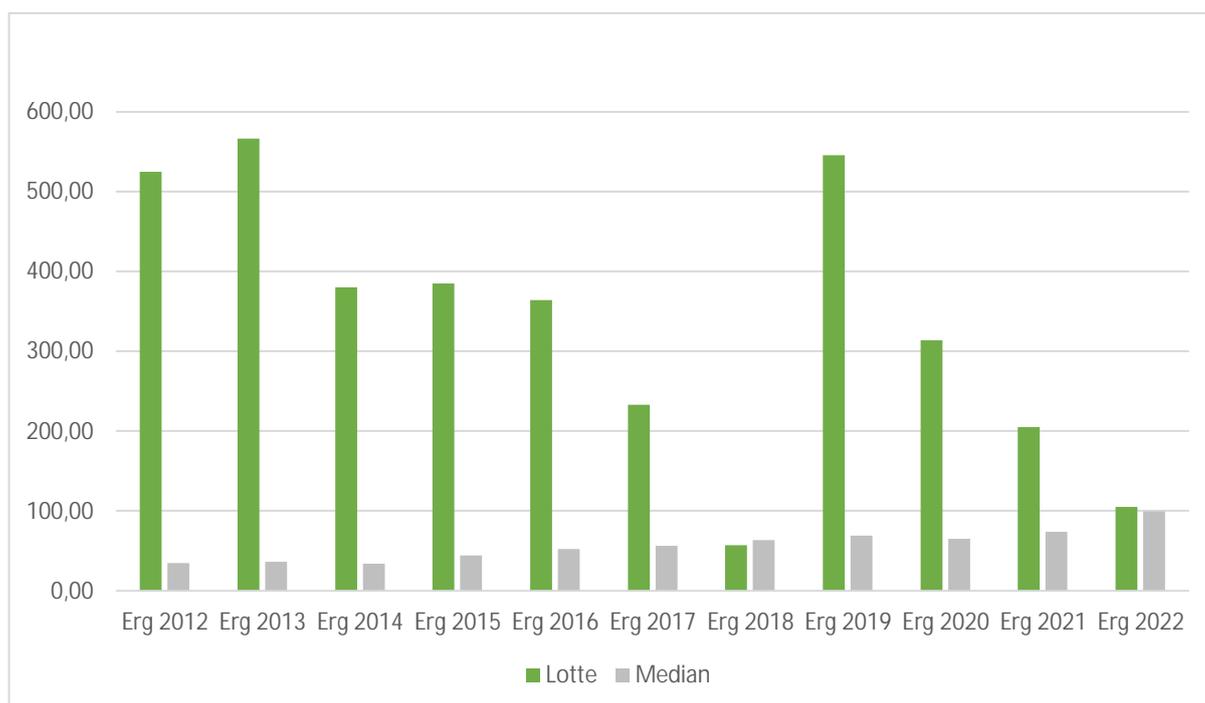


		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	879.072,73	859.233,23	841.876,85	820.371,17	804.990,67	827.108,16	812.262,61	779.164,93	749.243,82	739.203,52	710.901,09
	Median	537.517,82	539.796,99	646.979,12	574.251,53	583.309,22	598.325,91	633.858,31	532.952,56	470.146,35	357.833,89	-

Liquidität 2. Grades

Zielrichtung: Die Liquidität 2. Grades soll möglichst hoch sein

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Hier ist eine deutlich negative Tendenz ablesbar.



		Erg 2012	Erg 2013	Erg 2014	Erg 2015	Erg 2016	Erg 2017	Erg 2018	Erg 2019	Erg 2020	Erg 2021	Erg 2022
Entwicklung	Lotte	525,25	566,29	379,95	385,40	364,52	233,26	57,33	545,72	313,52	205,07	105,09
	Median	34,89	36,01	34,01	44,51	52,24	56,23	63,90	69,21	65,34	74,16	99,30

Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Die Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Lotte hängt in starkem Maße von der allgemeinen Konjunktur, als Folge der Globalisierung sogar von der weltpolitischen Lage, insbesondere aber von den Entscheidungen des Bundes- und Landesgesetzgebers ab. Diese Dinge sind allerdings auf örtlicher Ebene nicht direkt beeinflussbar und sollen daher an dieser Stelle außer Betracht bleiben.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des vorliegenden Jahresabschlusses sind die langfristigen Auswirkungen der vergangenen und aktuellen Krisen noch immer nicht vollständig abschätzbar. Als weitere Risikofaktoren sind die Preisentwicklungen sowie die zukünftigen Zinsentwicklungen zu nennen. Um einnahmeseitig gegenzusteuern, wurden mit dem Haushaltsjahr 2022 die Steuerhebesätze für Grundsteuern, Gewerbesteuer und Hundesteuer angehoben, um die steigenden Personalkosten und finanziell langfristigen Auswirkungen der durchgeführten bzw. noch avisierten Großinvestitionen (hauptsächlich in den Bereichen Schule und Sport) abzufedern. Durch den neuerlichen Tarifabschluss werden die Personalkosten den Haushalt zukünftig noch deutlich höher belasten, so dass Konsolidierungsmaßnahmen, aber auch Einnahmesteigerungen unumgänglich sein werden. Weitere besondere Risiken, die über die beschriebenen allgemeinen und spezifischen Risiken hinausgehen, sind nicht erkennbar.

Angaben gem. § 95 (3) GO

Für Bürgermeister, Kämmerer und Ratsmitglieder ist gem. § 95 (3) GO eine Auflistung mit Namen, ausgeübtem Beruf sowie der Mitgliedschaft in Kontrollgremien und Organen beizufügen.

Wahlperiode 2020/2025

Verwaltung

Rainer Lammers	Bürgermeister	Städte- und Gemeindebund NRW Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Stadtwerke Tecklenburger Land Sparkassenzweckverband des Kreises Steinfurt Zweckverband Volkshochschule Lengerich Verbandsversammlung Zweckverband KAAW (Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West) Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH EnergieLand 2050 e.V. Euregio e. V. Tecklenburger Land Tourismus e.V. Lokale Aktionsgruppe Tecklenburger Land e. V. TERRA.Vita Naturpark Nördlicher Teutoburger Wald, Wiehengebirge, Osnabrücker Land e. V.
----------------	---------------	--

		Verein zur Revitalisierung der Haseauen e. V. Münsterland e. V. Haus im Glück e.V. Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“ Bundesvereinigung City- und Stadtmarketing e.V. Regionalverkehr Münsterland
Stefan Litke	Kämmerer	Stellv. Mitglied Verbandsversammlung Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land

Ratsmitglieder

Hermann Brandebusemeyer	Dipl.-Ingenieur	Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land stellv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW
Maria Brockhaus	Lehrerin i. R.	stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Zweckverband Volkshochschule Lengerich stellv. Mitglied Kuratorium – Sozialstation in Westerkappeln
Anja de Haan	pharmaz.-techn. Assistentin	
Manfred Garwels	Dipl.-Ingenieur Maschinenbau	stellv. Mitglied Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land
Thomas Giebel	Richter i. R.	stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG und Tochterunternehmen (*) Städte- und Gemeindebund NRW Eigentümerversammlung „Nato-Siedlung“ Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Vorsitzender Deutsches Rotes Kreuz, Ortsverein Alt-Lotte
Nadja Hekal	Musikerin	stellv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Zweckverband VHS Lengerich Vorsitzende Elongo-Verein für kulturelle Zusammenarbeit e. V. Inklusionsbeirat des Kreises Steinfurt
Diedrich Hesse	Angestellter	Vorstand Bürgerbus Wallenhorst Wersen Vorstand Siedlergemeinschaft Büren

Dieter Hörnschemeyer	Angestellter	Gesellschafterversammlung Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG und Tochterunternehmen (*) Städte- und Gemeindebund NRW stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Kuratorium – Sozialstation in Westerkappeln Kindergartenrat
Markus Hövels	Einkäufer	stellv. Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co. KG und Tochterunternehmen (*) stellv. Mitglied Niederländisch-deutscher Zweckverband EUREGIO
Georg Holtgrewe	Rentner, beratender Patentingenieur	Eigentümersversammlung „Nato-Siedlung“
Martin Keller	Industriemeister	
Friedhelm Lange	Kreisverwaltungsdirektor a. D.	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied Zweckverband VHS Lengerich stellv. Mitglied im Kindergartenrat Vorsitzender „Für Lotte e.V.“ stellv. Vorsitzender „Wir für Osterberg e. V. „ Schiedsmann Gemeinde Lotte
Heike Laters	Verlagsangestellte	stellv. Mitglied im Kindergartenrat Vorstand SV Büren 2010 e.V. Vorstand AWO Wersen
Sabine Lockstedt	Verwaltungsangestellte	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Kindergartenrat
Dr. Stephan Lütke Glanemann	IT-Projektmanager	stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied Kuratorium – Sozialstation Westerkappeln Vorsitzender Ortsverband CDU Lotte
Philip Middelberg	Polizeivollzugsbeamter	zweiter Vorsitzender SC Halen 58 e. V.
Horst Petersson	Verwaltungsratsbevollmächtigter i. R.	stellv. Mitglied Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land Mitglied Niederländisch-deutscher Zweckverband EUREGIO Vorsitzender des Ältestenrats Sportfreunde Lotte e. V.
Detlef Salomo	Lehrer und Pfarrer i. R.	Kuratorium – Sozialstation in Westerkappeln

		stellv. Mitglied im Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH
Thomas Schmitt	Architekt	
Björn Schonhorst-Ottl	Krankenpfleger	
Thorsten Schulte	Außendienstmitarbeiter	stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung RVM Vorsitzender Sportfischereiverein „Die Petrijünger“ Westerkappeln
Werner Schwentker	Pensionär	stellv. Mitglied Städte- und Gemeindebund NRW Vorsitzender Mühle Bohle e.V. stellv. Vorsitzender Breitbandnetz Wersen e.V.
Susanne Siemering	Steuerfachangestellte	Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Zweckverband VHS Lengerich Beisitzerin im BSC Ibbenbüren
Helga Strübbe	Kaufm. Angestellte i. R.	Kindergartenrat Kuratorium des Kindergartens der Kinderland gGmbH stellv. Mitglied im Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln Vorstand Kunstkreis Lotte Vorstand SPD Ortsverein Lotte
Christian Thies	Rechtsanwalt	Aufsichtsrat der Stadtwerke Tecklenburger Land GmbH & Co.KG und Tochterunternehmen (*) Städte- und Gemeindebund NRW stellv. Mitglied Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln stellv. Mitglied im Sparkassenzweckverband des Kreises Steinfurt stellv. Vorsitzender der CDU Lotte Geschäftsführer Jagdgenossenschaft Wersen stellv. Vorsitzender der Forstbetriebsgemeinschaft Schafberg Vorsitzender Breitbandnetz Wersen e.V. stellv. Vorsitzender Mühle Bohle e.V. Beisitzer Bürgerradweginitiative Hollage-Hallen e. V.
Steffen Wascher	Assessor juris	Wasserversorgungsverband Tecklenburger Land

		Mitglied im Eisenbahnrat der Regionalverkehr Münsterland GmbH Schatzmeister CDU Ortsverband Lotte
--	--	---

(*)

SWTE Verwaltungsgesellschaft mbH

SWTE Netz GmbH & Co. KG

SWTE Netz Verwaltungsgesellschaft mbH

Stadtwerke Tecklenburger Land Energie GmbH

SWTE Kommunal Verwaltungsgesellschaft mbH

SWTE Kommunal GmbH & Co. KG

SWTE Innovation GmbH & Co. KG

SWTE Innovation Verwaltungsgesellschaft mbH

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	16.299.614,41	19.141.000,00	0,00	23.146.568,83	4.005.568,83	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.940.240,04	7.785.940,00	0,00	6.753.379,06	-1.032.560,94	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.765.124,46	1.847.750,00	0,00	1.948.383,54	100.633,54	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	483.374,11	674.950,00	0,00	760.395,11	85.445,11	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.804.041,11	1.677.870,00	0,00	1.590.243,82	-87.626,18	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	532.518,09	366.810,00	0,00	362.984,14	-3.825,86	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	27.824.912,22	31.494.320,00	0,00	34.561.954,50	3.067.634,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.863.846,91	6.946.770,00	0,00	6.673.555,87	-273.214,13	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	109.660,00	307.700,00	0,00	364.489,87	56.789,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.703.488,36	5.104.320,80	52.020,80	4.263.318,18	-841.002,62	290.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.535.858,38	2.630.560,00	0,00	2.651.727,72	21.167,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	16.193.221,12	21.285.833,38	326.633,38	18.715.658,38	-2.570.175,00	4.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.162.255,72	1.386.000,00	0,00	1.361.782,45	-24.217,55	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.568.330,49	37.661.184,18	378.654,18	34.030.532,47	-3.630.651,71	294.500,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.743.418,27	-6.166.864,18	-378.654,18	531.422,03	6.698.286,21	-294.500,00
19 + Finanzerträge	638.902,80	689.610,00	0,00	507.752,69	-181.857,31	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	632.726,01	162.370,00	0,00	146.460,57	-15.909,43	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	6.176,79	527.240,00	0,00	361.292,12	-165.947,88	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.737.241,48	-5.639.624,18	-378.654,18	892.714,15	6.532.338,33	-294.500,00
23 + Außerordentliche Erträge	424.597,63	498.000,00	0,00	274.796,65	-223.203,35	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	424.597,63	498.000,00	0,00	274.796,65	-223.203,35	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-2.312.643,85	-5.141.624,18	-378.654,18	1.167.510,80	6.309.134,98	-294.500,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	342.296,23	0,00	0,00	60.475,28	60.475,28	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	499.980,42	0,00	0,00	4.528,22	4.528,22	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	-157.684,19	0,00	0,00	55.947,06	55.947,06	0,00

Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	16.346.198,48	19.141.000,00	0,00	22.707.566,96	3.566.566,96	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.794.575,05	6.683.500,00	0,00	5.649.852,34	-1.033.647,66	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.221.445,95	1.214.550,00	0,00	1.309.136,94	94.586,94	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.683,69	674.950,00	0,00	580.155,14	-94.794,86	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.765.952,70	1.677.870,00	0,00	1.593.133,41	-84.736,59	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	531.546,65	323.400,00	0,00	214.885,92	-108.514,08	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	686.541,87	739.610,00	0,00	573.679,29	-165.930,71	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.786.944,39	30.454.880,00	0,00	32.628.410,00	2.173.530,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.300.747,92	6.906.770,00	0,00	6.529.021,72	-377.748,28	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	307.609,88	330.600,00	0,00	309.295,57	-21.304,43	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.578.192,52	5.104.320,80	52.020,80	4.075.919,55	-1.028.401,25	290.000,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	978.969,85	165.370,00	0,00	146.460,57	-18.909,43	0,00
14 - Transferauszahlungen	16.279.979,36	21.285.833,38	326.633,38	18.621.456,85	-2.664.376,53	4.500,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.047.793,42	1.308.500,00	0,00	1.273.000,47	-35.499,53	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.493.292,95	35.101.394,18	378.654,18	30.955.154,73	-4.146.239,45	294.500,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.706.348,56	-4.646.514,18	-378.654,18	1.673.255,27	6.319.769,45	-294.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.854.533,24	1.477.000,00	0,00	1.458.731,60	-18.268,40	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	808.521,50	8.000,00	0,00	496.701,00	488.701,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	117.539,00	32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.780.593,74	1.517.500,00	0,00	1.955.432,60	437.932,60	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	955.802,43	2.035.000,00	1.400.000,00	1.344.291,88	-690.708,12	35.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.327.473,60	13.322.810,26	3.295.310,26	4.753.266,56	-8.569.543,70	353.741,67
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	757.016,88	2.027.692,17	426.842,17	384.598,26	-1.643.093,91	505.349,23
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	427.630,65	28.200,00	0,00	480.773,00	452.573,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	13.893,20	16.106,80	16.106,80	7.500,00	-8.606,80	8.606,80
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	43.900,00	43.900,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.481.816,76	17.429.809,23	5.138.259,23	7.014.329,70	-10.415.479,53	902.697,70
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.701.223,02	-15.912.309,23	-5.138.259,23	-5.058.897,10	10.853.412,13	-902.697,70
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-5.407.571,58	-20.558.823,41	-5.516.913,41	-3.385.641,83	17.173.181,58	-1.197.197,70
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.062.573,00	10.000.000,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.500.000,00	0,00	500.000,00	-1.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.405.864,90	344.300,00	0,00	353.039,24	8.739,24	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-343.291,90	11.155.700,00	0,00	146.960,76	-11.008.739,24	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-5.750.863,48	-9.403.123,41	-5.516.913,41	-3.238.681,07	6.164.442,34	-1.197.197,70
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.447.689,32	4.500.000,00	0,00	4.565.951,16	65.951,16	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-130.874,68	0,00	0,00	89.372,22	89.372,22	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.565.951,16	-4.903.123,41	-5.516.913,41	1.416.642,31	6.319.765,72	-1.197.197,70

Bilanz Aktiva 2022

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
	in EUR		
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	424.597,63	699.394,28	274.796,65
1. Anlagevermögen	96.347.526,32	98.640.455,45	2.292.929,13
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	87.952,42	152.036,31	64.083,89
1.2 Sachanlagen	77.010.481,23	78.651.453,47	1.640.972,24
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.469.492,05	7.449.393,53	-20.098,52
1.2.1.1 Grünflächen	6.619.020,94	6.599.102,26	-19.918,68
1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	76.441,99	76.441,99	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	774.029,12	773.849,28	-179,84
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.072.282,95	37.634.126,01	561.843,06
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.907.910,46	3.095.274,40	187.363,94
1.2.2.2 Schulen	20.222.231,61	20.621.478,22	399.246,61
1.2.2.3 Wohnbauten	885,00	885,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.941.255,88	13.916.488,39	-24.767,49
1.2.3 Infrastrukturvermögen	27.860.580,80	26.793.862,21	-1.066.718,59
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.032.769,91	7.032.079,91	-690,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	321.151,44	315.357,40	-5.794,04
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.468.647,68	18.301.989,35	-1.166.658,33
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.038.011,77	1.144.435,55	106.423,78
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.870,90	6.241,50	-629,40
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.158.529,67	1.954.067,03	-204.462,64
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.393.666,85	1.346.480,72	-47.186,13
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.049.058,01	3.467.282,47	2.418.224,46
1.3 Finanzanlagen	19.249.092,67	19.836.965,67	587.873,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	22.841,03	0,00
1.3.2 Beteiligungen	2.278.592,61	2.838.345,61	559.753,00
1.3.3 Sondervermögen	10.211.883,81	10.211.883,81	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.129.599,78	1.157.719,78	28.120,00
1.3.5 Ausleihungen	5.606.175,44	5.606.175,44	0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	5.606.175,44	5.606.175,44	0,00
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	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	8.074.859,57	6.734.598,33	-1.340.261,24
2.1 Vorräte	811.782,91	1.917.317,45	1.105.534,54
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	811.782,91	1.917.317,45	1.105.534,54
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.697.125,50	3.400.638,57	703.513,07
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.107.336,22	2.457.269,18	349.932,96
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	575.122,49	907.990,32	332.867,83
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	14.666,79	35.379,07	20.712,28
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	4.565.951,16	1.416.642,31	-3.149.308,85
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	192.856,10	172.140,75	-20.715,35
Bilanzsumme	105.039.839,62	106.246.588,81	1.206.749,19

Bilanz Passiva 2022

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		01.01.2022	31.12.2022	
		in EUR		
1.	Eigenkapital	45.818.513,88	47.041.971,74	1.223.457,86
1.1	Allgemeine Rücklage	27.584.703,70	27.640.650,76	55.947,06
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	20.546.454,03	18.233.810,18	-2.312.643,85
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.312.643,85	1.167.510,80	3.480.154,65
2.	Sonderposten	42.819.478,39	41.913.606,99	-905.871,40
2.1	für Zuwendungen	30.153.434,81	29.828.144,33	-325.290,48
2.2	für Beiträge	10.099.032,53	9.502.836,63	-596.195,90
2.3	für Gebührenaussgleich	36.765,82	100.398,06	63.632,24
2.4	Sonstige Sonderposten	2.530.245,23	2.482.227,97	-48.017,26
3.	Rückstellungen	5.056.509,37	5.281.918,53	225.409,16
3.1	Pensionsrückstellungen	4.603.453,97	4.745.136,32	141.682,35
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	453.055,40	536.782,21	83.726,81
4.	Verbindlichkeiten	10.719.260,55	11.351.918,26	632.657,71
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.184.705,79	6.801.586,55	-383.119,24
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	von Kreditinstituten	7.184.705,79	6.801.586,55	-383.119,24
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	500.000,00	500.000,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.580.474,80	869.935,80	-710.539,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	436.963,91	638.318,09	201.354,18
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	297.937,08	401.836,98	103.899,90
4.8	Erhaltene Anzahlungen	1.219.178,97	2.140.240,84	921.061,87
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	626.077,43	657.173,29	31.095,86
	Bilanzsumme	105.039.839,62	106.246.588,81	1.206.749,19

Anhang

Erläuterung zu wesentlichen Positionen

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2022 bewegt sich beim Großteil der Einzelpositionen weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden.

1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Bei der Gewerbesteuer steht dem Planansatz von 8,2 Mio. € ein Ist-Ergebnis von rd. 11,9 Mio. € gegenüber.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (6,8 Mio. €) ist ein Mehrertrag gegenüber der Planung von rd. 0,1 Mio. € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fiel mit rd. 1,1 Mio. € aus wie erwartet.

Bei den Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich erhielt die Gemeinde Lotte mit rd. 670.000,- € einen Mehrertrag gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 130.000,- €.

1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Schlüsselzuweisungen 2022 betragen wie geplant rd. 1,6 Mio. €. Hinzu kam ein nicht eingeplanter Landeszuschuss in Sachen „Corona“, der einen generellen Pauschalausgleich für Aufwendungen der bisherigen Pandemiezeit (also inkl. Vorjahre) darstellt. Diese Leistung ist in die Ermittlung des pandemiebedingten Gesamtschadens des Jahres 2022 eingeflossen und sorgt für eine Überdeckung dieses Teilbereiches.

Eingeplante Zuschüsse zur Verbesserung der Breitbandversorgung gingen nicht in geplanter Höhe ein (Plan: 3,6 Mio. €, Ist: 1,4 Mio. €), hier handelt es sich jedoch nur um zeitliche Verschiebungen.

Durch die hohe Flüchtlingsbewegung gingen weitaus höhere Landeszuweisungen ein (Plan: 0,25 Mio. €, Ist: 1,3 Mio. €).

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen betragen 1.132.237,39 €.

1.4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden u.a. die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, z.B. Erschließungsbeiträge, i.H.v. 596.195,90 € veranschlagt. Weitere Posten sind Gebühren für div. Dokumente sowie für Straßenreinigung, Abfall und Friedhof, die im Rahmen der Planansätze verliefen.

1.5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden u.a. Miet- und Pachteinnahmen ausgewiesen sowie der Verkauf von Altpapier. Bei der Mieteinnahme des Gesamtschulgebäudes, die vom Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln gezahlt wird, wurde vereinbarungsgemäß erstmalig auf die Anrechnung von Sonderposten verzichtet. Daher ist der Ertrag wesentlich höher als im Vorjahr. Da zudem höhere Kosten angefallen sind, ist der Mietertrag mit 367.000,- € höher als geplant ausgefallen (330.000,- €). Durch zusätzliche Flüchtlinge liegen auch die Mieterträge in diesem Bereich mit rd. 200.000,- € höher als geplant (Plan 2022: 180.000,- €, Ist-Wert 2021: 143.000,- €).

1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Positionen bewegten sich im Jahr 2022 im Rahmen der Planungen.

1.7. Sonstige ordentliche Erträge

Die Positionen bewegten sich im Jahr 2022 im Rahmen der Planungen.

1.11./12. Personal-/Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen fallen insgesamt mit 6,67 Mio. € um rd. 190.000,- € geringer aus als veranschlagt. Im Bereich der originären Personalaufwendungen für das laufende Geschäft liegt das Ergebnis rd. 300.000,- € unter dem Planansatz. Hauptgrund dafür ist, dass im Rahmen von geplanten Stellenneubesetzungen die Ansätze bereits vorsorglich für das gesamte Haushaltsjahr geplant waren, die Stellen aber z.T. erst im laufenden

Jahr besetzt wurden. Die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte fielen hingegen höher aus als geplant (Ist: rd. 140.000,- €, Plan: 40.000,- €).

Bei den Versorgungsaufwendungen fielen die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ebenfalls höher aus als geplant (Ist: rd. 300.000,- €, Plan: 240.000,- €).

1.13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier ergibt sich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von 5.104.320,80 € ein Ergebnis von 4.263.318,18 €. U.a. fielen im Bereich der Gebäudeunterhaltung um rd. 90.000,- € geringere Aufwendungen an als veranschlagt. Ebenso wurde der Ansatz für das Energiemanagementsystem aufgrund zeitlicher Verschiebung des Projektes nicht vollständig abgerufen (Plan: 200.000,- €, Ist: 60.000,- €) sowie die Ansätze für Beauftragung externer Dienstleister (75.000,- €) nicht ausgeschöpft. Die mit 70.000,- € eingeplante Schimmelsanierung des Rathauskellers konnte noch nicht umgesetzt werden, ebenso wurden die Ansätze für Verkehrs- bzw. Mobilitätskonzepte (95.000,- €) sowie Masterplan/IKEK (50.000,- €), Planungskosten für PV-Freiflächenanlagen (50.000,- €) sowie Kosten für die Aufstellung von B-Plänen (90.000,- €) nicht voll ausgeschöpft. Minderaufwendungen gab es ebenso bei den Schülerfahrtkosten (Pendler) sowie bei den Kosten für den Digitalisierungsbeauftragten über die KAAW, da die Stelle erst später im Jahr besetzt werden konnte.

1.14. Bilanzielle Abschreibungen

Basierend auf der Darstellung der Zeitwerte des Vermögens in der Bilanz und unter Berücksichtigung der Restnutzungsdauern ergeben sich die jährlichen bilanziellen Abschreibungen. Hier wird im NKF-Haushalt der Ressourcenverbrauch dargestellt. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2022 auf 2.651.727,72 € (Vorjahr: 2.535.858,38 €). Diesen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1.774.286,37 € gegenüber, so dass sich die Nettoabschreibungen auf 877.441,35 € belaufen (Vorjahr: 825.806,19 €). Die Steigerung liegt in den erfolgten Anlageaktivierungen begründet (u.a. Restbeträge Erweiterung Gesamtschule, Außenanlage KiTa, bewegliches Vermögen).

1.15. Transferaufwendungen

Entsprechend den Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ergibt sich bei der Gewerbesteuerumlage ein Aufwand von rd. 956.000,- € gegenüber dem Ansatz von 663.000,- €. Im Bereich der Geldleistungen zum Lebensunterhalt fielen die verausgabten Mittel aufgrund der Flüchtlingsbewegung deutlich höher aus als geplant (Plan: 280.000,- €, Ist: 552.000,- €).

Im Gegenzug fielen aufgrund der zeitlichen Verschiebung von Mittelabrufen die eingeplanten Zuschüsse zum Breitbandausbau geringer aus (Plan: 4,05 Mio. €, Ist: 1,87 Mio. €). Für den Bürgerradweg Osterberg war ein Haushaltsansatz von 0,9 Mio. € vorgesehen, der aufgrund des Projektfortschrittes noch nicht zum Tragen kam. Der Zuschuss an den CJD Vermold fiel um rd. 90.000,- € geringer aus als im Haushalt geplant.

1.16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier fielen die von der Gemeinde zu zahlenden Mieten für angemieteten Wohnraum um rd. 60.000,- € geringer als vorsorglich geplant aus, hinzu kamen jedoch die Mietaufwendungen für das Containerdorf (81.500,- €), für die kein Ansatz im Haushalt enthalten war.

Bei diversen kleineren Positionen wie allg. Geschäftsaufwendungen wurden die Mittelansätze nicht ausgeschöpft, so dass unter dem Strich bei der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ knapp 90.000,- € weniger verausgabt wurden als veranschlagt.

1.19. Finanzerträge

Während Zinserträge auf Bankguthaben im Jahr 2022 nicht zu generieren waren, fließen hier seit dem Jahr 2016 die Zinsen für das Gesellschafterdarlehen an die Stadtwerke Tecklenburger Land i.H.v. 183.230,16 € ein. Weiterhin ist hier die Eigenkapitalverzinsung des Eigenbetrieb Abwasser verbucht. Aufgrund des Gerichtsurteils bezüglich der Höhe der Eigenkapitalverzinsung wurde nur noch eine reduzierte Zahlung des Abwasserbetriebes vorgenommen (318.200,- € statt 450.000,- €). Eine Gewinnausschüttung durch die Stadtwerke Tecklenburger Land wurde im Jahr 2022 nicht realisiert, der Jahresüberschuss verbleibt nach Beschluss der Gesellschafterversammlung in der Gesellschaft.

1.20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier gibt es keine Besonderheiten.

1.24. Außerordentliche Aufwendungen

Da die Zusatzaufwendungen durch Corona oder die Folgen des Krieges in der Ukraine buchhalterisch zunächst als „normale“ Aufwendungen verbucht werden, sind diese nicht an dieser Stelle in der Ergebnisrechnung zu sehen.

1.25. Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Aufwendungen durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine wurden im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt und werden aus der Ergebnisrechnung in die neu gebildete Bilanzierungshilfe auf der Aktivseite der Bilanz umgebucht (siehe hierzu auch bei „Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz“), was die sogenannte „Isolierung Corona- und kriegsbedingter Schäden“ darstellt. Somit tauchen sie hier als außerordentliche Erträge auf und neutralisieren die Aufwendungen. Das Jahresergebnis ist somit „frei“ von diesen Aufwendungen. Zur Ermittlung wird auf den separaten Erläuterungspunkt „Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine im Haushaltsjahr 2022“ verwiesen.

Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2022 bewegt sich ebenfalls bei den meisten Positionen weitgehend im Rahmen der Planung. Im Folgenden sollen einige Abweichungen erläutert werden, soweit diese nicht bereits im Rahmen der Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erklärt wurden.

2.17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Dem erwarteten fortgeschriebenen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -4,65 Mio. € steht in der Finanzrechnung ein Saldo von rd. 1,67 Mio. € gegenüber.

2.18. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Die veranschlagten Fördergelder für die KiTa Büren (Ansatz 192.500,- €) werden erst im Jahr 2023 eingehen.

2.19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Grundstücksverkäufe im Baugebiet Schafwinkel sowie Fahrzeugveräußerungen des Servicebetriebes.

2.24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um den Flächenankauf für das Baugebiet Schafwinkel.

2.25. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Insgesamt wurden im Jahr 2022 für investive Baumaßnahmen 4,75 Mio. € ausgezahlt. Für bauliche Investitionsmaßnahmen, die in 2023 fortgeführt werden, werden Ermächtigungsübertragungen von insgesamt 108.298,57 € vorgenommen (hauptsächlich: Vordach Friedhofskapelle Büren). Diese wirken sich aber weder auf Ergebnis- noch Finanzrechnung aus, sondern ermächtigen lediglich die Verwaltung, entsprechende Auszahlungen zu tätigen und Aufträge zu erteilen. Auf die Aufstellung der Ermächtigungsübertragungen im Anhang wird verwiesen.

Bezüglich der Anlagenzugänge wird auf die entsprechenden Erläuterungen zur Bilanz verwiesen.

2.26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Für IT-Anschaffungen im Rathaus wurden rd. 137.000,- € verausgabt. Weitere rd. 131.000,- € wurden in den Schulen investiert, zudem rd. 42.000,- € im Bereich Kinderspielplätze.

Es erfolgen Ermächtigungsübertragungen auf das Jahr 2023 vor allem im Bereich Feuerwehrfahrzeuge (rd. 400.000,- € für das ELW, dieses wird erst 2023 geliefert) sowie für IT-Anschaffungen (85.000,- €).

2.27. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Für die neu hinzugewonnenen Pensions- und Beihilfeansprüche der aktiven Beamten in Höhe von 28.120,- € wurden Anteile am bereits bestehenden Versorgungsfonds bei der zvk Münster erworben, um auf diese Weise langfristig eine Vermögensposition aufzubauen, die den Pensionsrückstellungen gegenüber steht.

Zudem wird hier die Auszahlung auf das Treuhandkonto von NRW.URBAN für die Entwicklung des Baugebietes Schafwinkel dargestellt.

2.28. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Hier ist der Ansatz für die Gemeindebeteiligung am Förderprogramm „Moderne Sportstätten 2022“ ausgewiesen. In 2022 ist hier der Eigenanteil für den TuS Lotte gezahlt worden. Der Anteil für den VfL SF Lotte wird auf das Jahr 2023 übertragen.

2.29. Sonstige Investitionsauszahlungen

Teilrückzahlung von Fördermitteln für den Ausbau von Buswartehallen, da das Investitionsvolumen im maßgeblichen Zeitraum kleiner ausfiel als zunächst geplant.

2.33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Neue Investitionskredite wurden nicht aufgenommen.

2.34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Jahreswechsel wurde ein Liquiditätskredit in Höhe von 0,5 Mio. € aufgenommen.

2.38. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

Einer geplanten Abnahme des Bestandes an Finanzmitteln von 9,4 Mio. € stand eine tatsächliche Abnahme um 3,2 Mio. € gegenüber.

Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine im Haushaltsjahr 2022

Der Saldo aus den Corona- und kriegsbedingten Aufwendungen und Erträgen stellt den außerordentlichen Aufwand des Jahres 2022 dar. Die Zusatzaufwendungen werden buchhalterisch zunächst als „normale“ Aufwendungen verbucht und sind daher in den ordentlichen Aufwendungen enthalten. Intern wurden die Buchungsvorfälle – soweit möglich – jedoch besonders erfasst, so dass zum Teil eine genaue Auswertung erfolgen konnte. Es gab für diese Ausgaben jedoch zum Teil auch Erstattungen vom Land, die dann wiederum bei der Auswertung in Abzug gebracht wurden.

Längst nicht alle pandemie- oder kriegsbedingten Aufwendungen oder Mindererträge lassen sich jedoch im Rahmen von Buchungsverfahren kennzeichnen und auswerten. Bspw. liegt bei einer Reduzierung von Gewerbesteuerzahlungen in der Regel keine Begründung des Steuerpflichtigen vor, so dass nicht auswertbar ist, ob die geringe Zahlung bspw. eine Pandemiefolge ist oder andere Ursachen zugrunde liegen.

Kann die Corona- und kriegsbedingte Haushaltsbelastung nicht exakt ermittelt werden, sieht § 5 Abs. 3 in Verbindung mit Abs. 4 NKF-CUIG hierfür explizit „eine Gegenüberstellung der entsprechenden Teile der Ergebnisplanung des Haushaltsjahres, für welche die Haushaltsbelastung nicht oder nicht in vollem Umfang ermittelt werden konnte, mit dem korrespondierenden Entwurf der Ergebnisrechnung“ vor. Da im Haushalt 2022 die Ansätze des Ergebnisplans jedoch bereits unter Berücksichtigung der erwarteten Corona-Auswirkungen gebildet wurden, sind nicht die dort enthaltenen einzelnen Ansätze maßgeblich, sondern es hat ein Vergleich des geplanten (pandemiebereinigten) Jahresergebnisses (also inkl. der geplanten außerordentlichen Erträge) mit dem tatsächlichen Jahresergebnis 2022 (ohne außerordentliche Erträge) zu erfolgen. Der aus dem reinen Plan/Ist-Vergleich ermittelte Betrag entspricht jedoch offenkundig nicht der tatsächlichen Corona-bedingten Haushaltsbelastung, da längst nicht alle Abweichungen vom Planergebnis auf Corona zurückzuführen sind. Daher ist es zwingend geboten, hier detaillierter hinzuschauen und sich auch mit Einzelfällen zu beschäftigen.

Der Krieg in der Ukraine hingegen war zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht absehbar, so dass hier die Ansätze des Haushaltes keine dadurch bedingten Mehrkosten enthielten. Durch die Fluchtbewegungen musste die Gemeinde im Jahr 2022 außerplanmäßig hohe Unterbringungskapazitäten schaffen. Dies wurde durch zusätzliche Anmietung von Wohnungen, hauptsächlich aber die Errichtung eines „Container-Dorfes“ erreicht. Die stark steigenden Energiekosten machten sich im Jahr 2022 noch nicht bemerkbar, da die bereits vor dem Kriegsausbruch ausgehandelten Lieferverträge noch bis 31.12.2022 galten.

Insgesamt wurde bei der Ermittlung der Corona- und kriegsbedingten Belastungen vorsichtig agiert und im Zweifel eher geringere Auswirkungen angenommen, um einerseits in keinem Fall den gesetzlich zulässigen Rahmen der Isolierungsvoraussetzungen zu überschreiten, und andererseits – unter Berücksichtigung der noch gut gefüllten Ausgleichsrücklage - die finanziellen Belastungen nicht unnötig in die Folgejahre zu verschieben.

Generell werden unterjährig von Bund und Land gewährte Zuweisungen, die krisenbedingt gezahlt wurden, natürlich bei der Ermittlung des Gesamtschadens mildernd berücksichtigt. Dies führte bereits im Jahr 2020 dazu, dass aufgrund der hohen Gewerbesteuerausgleichszahlung im Saldo kein Corona-bedingter Schaden bei der Gemeinde Lotte verblieb. Im Jahr 2022 liegt wieder eine Überkompensierung der Corona-bedingten Aufwendungen durch Landeszuweisungen vor. Diese wurde mit dem durch die Kriegsfolgen ermittelten Schäden saldiert. Das überbleibende Ergebnis wurde dann als außerplanmäßiger Ertrag verbucht und dem Sonderbilanzposten zugeführt.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Corona- und kriegsbedingten Schäden des Jahres 2022, die im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt wurden, ersichtlich.

Gesonderte Kreditaufnahmen, die explizit aus den Sonderbelastungen resultierten, sind im Jahr 2022 nicht erfolgt.

Nebenrechnung zur Gesamtergebnisrechnung: Isolierung der Finanzschäden gem. NKF-CUIG

Hinweis: aus Gründen der Übersichtlichkeit werden nur betroffene Staffelfizern dargestellt. Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 waren keine kriegsbedingten Belastungen enthalten.

Haushaltsjahr 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansätze mit Corona	Ansätze ohne Corona	Corona-bedingter Aufwand/Ertrag PLAN	Jahresergebnis mit Zusatzbelastungen	Corona-bedingter Aufwand/Ertrag IST	Kriegs-bedingter Aufwand/Ertrag IST	Saldo	Bemerkungen
01 Steuern und ähnliche Abgaben	19.141.000,00	20.078.000,00	-937.000,00	23.146.568,83	0,00	-890.000,00		Gemeindeanteil Einkommensteuer, Umsatzsteuer
02 + Zuwendungen und sonstige Umlagen	7.785.940,00	7.411.940,00	374.000,00	6.753.379,06	372.268,38	1.345.741,84		Landeszuschüsse Corona / Ukraine-Flüchtlinge
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.847.750,00	1.847.750,00	0,00	1.948.383,54	0,00	0,00		
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	674.950,00	674.950,00	0,00	760.395,11	0,00	0,00		
06 + Kostenerstattungen	1.677.870,00	1.677.870,00	0,00	1.590.243,82	8.728,69	0,00		Erstattungen vom Land für Masken, Lollitests u.a.
10 = Ordentliche Erträge	31.494.320,00	32.057.320,00	-563.000,00	34.561.954,50	380.997,07	455.741,84	836.738,91	
11 - Personalaufwendungen	6.946.770,00	6.946.770,00	0,00	6.673.555,87	0,00	2.420,00		Überstunden, Mehraufwendungen
13 - Aufwendungen f. Sach- u. DL	5.052.300,00	5.052.300,00	0,00	4.263.318,18	85.701,86	217.947,82		Ausgaben Aufholprogramm Schulen, Co2-Messgeräte, Einrichtung neue Flüchtlingsunterkünfte u.a.
15 - Transferaufwendungen	20.959.200,00	21.024.200,00	-65.000,00	18.715.658,38		566.897,20		Erhöhte Geld/Sachleistungen für Geflüchtete
16 - sonstige ordentl. Aufwendungen	1.386.000,00	1.386.000,00	0,00	1.361.782,45		238.568,68		Mieten Wohncontainer, zusätzliche Mietwohnungen
17 = Ordentliche Aufwendungen	36.770.530,00	36.835.530,00	-65.000,00	34.030.532,47	85.701,86	1.025.833,70	1.111.535,56	
18 = Ordentliches Ergebnis	-5.788.210,00	-4.778.210,00	-498.000,00	531.422,03	295.295,21	-570.091,86	-274.796,65	
22 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.260.970,00	-4.762.970,00	-498.000,00	892.714,15	295.295,21	-570.091,86	-274.796,65	
23 + Außerordentliche Erträge	498.000,00				-295.295,21	570.091,86	274.796,65	
25 = Außerordentliches Ergebnis	498.000,00							
26 = Jahresergebnis	-4.762.970,00	-4.762.970,00		892.714,15			1.167.510,80	

Erläuterungen von Einzelpositionen der Bilanz

Aktiva

Bilanzierungshilfe „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“

Im Zusammenhang mit dem „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) wurde auch § 33 a KomHVO „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ neu geschaffen. Bei dieser Bilanzierungshilfe handelt es sich nicht um Anlagevermögen, da diese in der Bilanz vor dem Anlagevermögen ausgewiesen wird. Daher ist diese Position im gemeindlichen Anlagenspiegel nicht mit aufzunehmen, jedoch zu erläutern.

Im Jahr 2022 sind außergewöhnliche Belastungen durch den Krieg in der Ukraine entstanden. Im separat betrachteten Bereich der Pandemie-Belastungen kann hingegen eine Überdeckung durch hohe Landeszuweisungen festgestellt werden. Die beiden Bereiche wurden saldiert und im Jahresabschluss 2022 in Höhe von 274.796,65 € neutralisiert (Details siehe dazu vorstehende Tabelle und Erläuterungen).

Hierzu sieht das NKF-CUIG vor, dass die Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung eingebucht und in der Bilanz als Bilanzierungshilfe gesondert aktiviert wird. Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Außerplanmäßige Abschreibungen sind zulässig, alternativ kann die Bilanzierungshilfe einmalig im Jahr 2026 ergebnisneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Eine Entscheidung über die Vorgehensweise wird im Rahmen der Haushaltsaufstellung für das Jahr 2026 zu treffen sein. Da im Fall der Gemeinde Lotte im Jahr 2020 durch die hohe Gewerbesteuerausgleichszahlung unter dem Strich kein Corona-bedingter Mehraufwand verblieb, wurde dort noch keine Bilanzierungshilfe gebildet. Im Jahr 2021 ergaben sich außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 424.597,63 €.

Wesentliche Anlagenzugänge

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Lizenzen für div. Software (u.a. VOIS Meso, Digitaler Aktenplan) 69.229,80 €

1.2.1.1 Grünflächen

Spielgeräte Spielplätze 41.613,77 €

1.2.2.2 Schulen

Grundschule Lotte Erweiterung (Restzahlungen) 526.833,41 €

Gesamtschule Wersen Aufstockung (Restzahlungen) 307.983,54 €

1.2.2.4 sonst. Dienst- u. Geschäftsgebäude

Rathaus Wersen (Schließsystem, Klimatisierung) 126.073,19 €

Feuerwehrrätehaus Wersen (Restzahlungen) 73.223,30 €

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen

Wersener Holz 25.706,01 €

Straßenbeleuchtung 30.121,28 €

Div. Verkehrsflächen (hauptsächlich aus Übertragungen von Dritten) 97.716,36 €

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Buswartehallen (tlw. Umbuchungen aus Anlage im Bau) 137.127,25 €

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Anhänge-Multifunktionsmaschine (Servicebetrieb) 24.990,00 €

Mähroboter Sportplatz Büren 18.445,00 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffungen EDV Hardware (Rathaus)		28.152,94 €
Mobiliar / Geräte Grundschule Lotte		33.061,62 €
Mobiliar / Geräte Grundschule Wersen		68.018,51 €
Drohnen Feuerwehr		10.366,90 €
1.2.8 Anzahlungen, Anlagen im Bau	Stand zum 31.12.2022:	3.467.282,47 €
Folgende Einzelpositionen fallen zum Jahresende unter diese Bilanzposition:		
Rathausplatz		25.407,70 €
Turnhalle Lotte		7.686,60 €
Ausbau Everskamp		7.108,08 €
Gewerbegebiet Pätzkamp		60.508,55 €
Westerkappelner Straße		6.296,80 €
Zweifachsporthalle Wersen		2.261.144,54 €
Torfkuhlenweg Endausbau		13.700,00 €
Napoleonendamm		30.266,79 €
Sanierung Sporthalle Wersen		72.604,06 €
Umgestaltung Bahnhofstr.		26.582,10 €
Gebäudetechnik Grundschule Wersen (Digitalpakt)		109.395,56 €
Im Buschhaus Erschließung		1.769,62 €
TLF 4000 Feuerwehr		740,00 €
Grundschule Lotte Umbau Altbau		308.722,52 €
Sporthalle Lotte Neubau		3.808,06 €
Anbau Sozialtrakt Bauhof		7.713,72 €
Erschließung Mühlengrund / Bergstr.		96.936,73 €
Alter Friedhof Wersen Umwandlung Park		28.393,30 €
Beleuchtung Pendlerparkplatz A30		9.593,21 €
Vordach Friedhofskapelle Büren		11.701,43 €
Kunstrasenplatz Alt-Lotte		304.566,90 €
Tennisplätze Büren		2.966,67 €
Grundschule Büren Neubau		7.280,80 €
Sanierung Buswende Am Herrengarten		9.772,74 €
Konferenzsystem Rathaus		42.999,99 €
Gesamtschule Wersen		9.616,00 €
1.3.2 Beteiligungen		
Auszahlungen Treuhandkonto Schafwinkel (441.075,00 €)	Stand zum 31.12.2022:	548.175,00 €
Eigenkapitaleinlage Glasfaser SWTE Graue Flecken		11.578,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		
Anteile Pensionsfonds (Zugang 28.120 € im Jahr 2022)	Stand zum 31.12.2022:	1.157.719,78 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren (Umlaufvermögen)		
davon: Tauschflächen		528.906,96 €
davon: Bestand: Ausgleichsflächenpool		71.700,03 €
davon: Bestand: Baugebietsflächen		1.316.710,46 €

Passiva

1 Eigenkapital 47.041.971,74 €

1.1 Allgemeine Rücklage 27.640.650,76 €

Die allgemeine Rücklage verändert sich im Regelfall nur durch einen Vortrag des Jahresergebnisses. Zudem werden durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz Erträge oder Verluste aus Anlagenabgängen nicht mehr ergebniswirksam erfasst, sondern direkt gegen die Allgemeine Rücklage gebucht. In 2022 betrifft dies folgende Vorgänge:

Erträge aus Verkauf 60.475,28 €

(Auflösung Sonderposten im Rahmen Abgänge Teilstück Lilienweg (1.786 €) und alte Buswarte Halle Glinsfort (1 €, da nur noch Erinnerungswert in Bilanz), Verkauf Teilgrundstück Schafwinkel (9.442,28 €), Verkauf Teilgrundstück Lilienweg (3.210,- €) Verkauf Fahrzeug Feuerwehr (4.749,- €), Verkauf Unimog (32.488,- €), Verkauf Anhänger (8.799,- €))

Verluste aus Anlagenabgängen 4.528,22 €

(Abgänge alte Spielgeräte (3.139,88 €), Abgang Straßenaufbau Teilstück Lilienweg (1.387,34 €), Abgang Bushaltestelle Glinsfort (1 € Restbuchwert))

1.3 Ausgleichsrücklage 18.233.810,18 €

Hier wurde der Verlust des Jahres 2021 in Höhe von rd. 2,3 Mio. € entnommen.

2 Sonderposten 41.913.606,99 €

2.1 Sonderposten für Zuwendungen 29.828.144,33 €

Die Sonderposten aus Zuwendungen erhöhen sich um die empfangenen Zuwendungen sowie die tlw. nunmehr zugeordneten Zuwendungen aus Vorjahren um 806.569,73 € und vermindern sich um die Auflösungen von 1.130.073,21 € sowie den Anlagenabgängen. Im Saldo steht eine Minderung von 325.290,48 € im Vergleich zum Vorjahr.

2.2 Sonderposten für Beiträge 9.502.836,63 €

Die Sonderposten aus Beiträgen vermindern sich um die Auflösungen um 596.195,90 €. Es lagen im Jahr 2022 keine Zugänge durch Erschließungsbeiträge vor. Im Saldo steht somit eine Minderung um 596.195,90 €.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich "Abfallbeseitigung" 100.398,06 €

Die im Jahr 2020 vollständig aufgebrauchte Gebührenaussgleichsrücklage Abfallbeseitigung wurde im Jahr 2021 auf 36.765,82 € aufgestockt und im Jahr 2022 weiter auf 100.398,06 €.

2.4 Sonstige Sonderposten 2.482.227,97 €

Hier werden die Sonderposten zur Aktivierung von übertragenen Erschließungsanlagen sowie vom Förderprogramm „Gute Schule 2020“ dargestellt.

3. Rückstellungen 5.281.918,53 €

3.1 Pensionsrückstellungen 4.745.136,32 €

Die Pensions- und Beihilferückstellungen verändern sich im Regelfall aufgrund der jährlichen Neuberechnung. Zur Höhe der Zuführungen/Entnahmen vgl. Erläuterungen in der Ergebnisrechnung. Zum 31.12.2022 beträgt der Stand der Pensionsrückstellungen 3.720.119,20 € (Vorjahr: 3.613.956,28 €) und der Stand der Beihilferückstellungen 1.025.017,12 € (Vorjahr 989.497,69 €).

3.4 Sonstige Rückstellungen 536.782,21 €

Die Rückstellung für Resturlaub (968 Tage bzw. 6.698,18 h; Vorjahr 6.523,69 h) und Zeitkonten (4.938,29 h; Vorjahr 4.541,42 h) wurde um 7.360,94 € erhöht. Es ergibt sich eine Rückstellung von 417.709,52 €.

Die Rückstellung für Altersteilzeit erhöht sich um eine Zuführung von 66.365,87 €. Die Rückstellung beläuft sich nunmehr auf 79.072,69 € (Vorjahr 12.706,82 €).

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 6.801.586,55 €

Planmäßige Tilgung. Keine neue Kreditaufnahme.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 500.000,00 €

Zum Ende des Jahres wurde ein Kassenkredit aufgenommen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten 401.836,98 €

davon: Solareuro (Riege-West, Alter Sportplatz, Bergstraße-Nord) 28.330,25 €

4.8 Erhaltene Anzahlungen 2.140.240,84 €

Es konnten nicht allen Investitionszuwendungen entsprechenden Maßnahmen zugeordnet werden. Diese müssen in kommenden Jahren entsprechenden Investitionen als Sonderposten zugeordnet werden:

Sportpauschale 283.453,75 €

Investitionspauschale 519.013,33 €

Feuerschutzpauschale 40.009,39 €

LEADER-Zuweisung Friedhof Wersen 11.284,29 €

Landeszuweisung Billigkeitsrichtlinie 33.139,15€

Erschließung / Endausbau Gewerbegebiet Pätzkamp 940.540,93€

Erschließung / Endausbau Baugebiet Schafwinkel 312.800,00 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung 657.173,29 €

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung (Gebühren für den Erwerb von Grabstätten) wurde 1/30 ergebniswirksam aufgelöst (38.912,46 €) bei einer Einzahlung von 66.175,23 €.

Sonstige Erläuterungen

Der Rat der Gemeinde Lotte hat in seiner Sitzung am 11.03.2010 die Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 mit einer Bilanzsumme von 91.597.391,55 € festgestellt. Die Methoden zur Ermittlung des vorsichtig geschätzten Zeitwerts der Anlagegüter sind in den Anlagen zur Eröffnungsbilanz umfassend beschrieben. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte gelten nunmehr als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Im Jahr 2022 neu hinzugekommene Anlagegüter sind zu ihren jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Bilanz eingeflossen.

Von der Bewertungsvereinfachung gem. § 34 GemHVO wurde Gebrauch gemacht indem ein Festwert gebildet wurde in folgenden Bereichen:

- Bewuchs in Grünanlagen
- Büroarbeitsplätze inkl. PC-Ausstattung
- Schülermobiliar
- Schutzausrüstung der Feuerwehr
- Verkehrsschilder

Entsprechende Ersatzbeschaffungen wurden als Aufwand verbucht.

Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle haben sich nicht ergeben.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen wurden nicht gebildet. Es wurden keine Erschließungsanlagen neu erstellt, für die Beiträge noch nicht erhoben wurden. Fremdwährungsgeschäfte wurden nicht getätigt. Leasinggeschäfte von wesentlicher Bedeutung wurden nicht getätigt.

Die sonstigen Rückstellungen gliedern sich auf wie folgt:	31.12.2021	31.12.2022
Rückstellung für Altersteilzeit	12.706,82 €	79.072,69 €
Rückstellung für Resturlaub und Zeitkonten	410.348,58 €	417.709,52 €
Rückstellung für Jahresabschlusskosten	30.000,00 €	40.000,00 €
Summe sonstige Rückstellungen:	453.055,40 €	536.782,21 €

Die langfristigen Verbindlichkeiten (s. Verbindlichkeitspiegel) resultieren ausschließlich aus den Kapitalmarktdarlehen. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten werden dominiert von den nicht zugeordneten Investitionspauschalen sowie Verwahrgeldern u.ä.

Die von der Gemeinde gewährten Bürgschaften über insgesamt rd. 411.000,- € valutieren zum 31.12.2022 noch mit rd. 137.100,- €. Eine Inanspruchnahme für die Bürgschaften wird zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses als ein ungewisses, jedoch bestehendes Risiko eingeschätzt.

Besondere Umstände, die dazu führen könnten, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- Schulden- Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt, haben sich nicht ergeben. Abweichungen von der Bewertungsstetigkeit wurden nicht vorgenommen.

Im Rahmen des Förderprogramms „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ stand der Gemeinde Lotte für den Zeitraum 2017-2020 ein Kreditkontingent in Höhe von 570.544,- € zur Verfügung. Im Jahr 2018 wurden die Förderdarlehen für die Jahre 2017 und 2018 in der Maximalhöhe von 285.272,- € beantragt und seitens der NRW.BANK an die Gemeinde ausgezahlt. Im Jahr 2020 wurde die zweite Charge (ebenfalls 285.272,- €) abgerufen und ausgezahlt. Die Darlehen werden im Jahresabschluss der Gemeinde Lotte als Verbindlichkeit aus Krediten dargestellt, ihnen gegenüber steht jedoch eine gleichlautende Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre, das erste Jahr ist tilgungsfrei.

Die Tilgung der Ende des Jahres 2018 abgerufenen Mittel begann im Jahr 2020. Entsprechend der Saldenmitteilungen der NRW.BANK werden in den Folgejahren die Verbindlichkeiten und Forderungen reduziert. Im Jahr 2021 wurden durch das Land Tilgungszahlungen in Höhe von 18.800,- € geleistet. Bei Aktivierung der geförderten Vermögensgegenstände wird jeweils ein entsprechender sonstiger Sonderposten gebildet.

Die nachfolgende Übersicht listet die (in den Jahren 2018 u. 2020) beantragten und eingegangenen Kreditsummen auf:

Lfd. Nr. Projekt	Art der Maßnahme	Objekt	Maßnahme	Volumen in €
1	investiv	Schulzentrum Wersen	Sanierung NW-Räume	224.026,00
2	investiv	Grundschule Büren	Digitale Infrastruktur (Geräte)	41.540,33
3	investiv	Grundschule Büren	Digitale Infrastruktur (W-LAN)	13.182,49
4	konsumtiv	Grundschule Büren	Auswechslung Böden	6.523,18
5	Investiv	Schulzentrum Wersen	Aufstockung / Dachsanierung	285.272,00

Die Projekte Nummer 2, 3 und 4 wurden bereits im Jahr 2018 abgeschlossen und entsprechende Sonderposten (bei investiven Maßnahmen) im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 gebildet. Nach Fertigstellung der NW-Räume im Schulzentrum Wersen wurden im Jahresabschluss 2019 entsprechende Sonderposten in Höhe von 224.026,- € passiviert.

Die Bildung des Sonderpostens zur Projekt Nr. 5 erfolgte nach Fertigstellung der Maßnahme im Jahresabschluss des Jahres 2021.

Die nachfolgende Übersicht zeigt den Stand der Kreditsummen mit den entsprechenden Tilgungen vom Land:

Abrufjahr	Art	Kreditsumme	Stand 01.01.2022	Tilgung	Stand 31.12.2022
2018	investiv	278.748,82 €	255.192,00 €	15.040,00 €	240.152,00 €
2018	kon- sumtiv	6.523,18 €	0,00€	0,00 €	0,00 €
2020	investiv	285.272,00 €	281.512,00 €	15.040,00 €	266.472,00 €
Summe		570.544,00 €	536.704,00 €	30.080,00 €	506.624,00 €

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Keine.

Gleichstellungsplan (Hinweis gem. § 45 Abs. 2 KomHVO)

Es liegt für den Zeitraum 01.01.2016 bis 31.12.2019 ein Frauenförderplan der Gemeinde Lotte vor. Mit Ratsbeschluss vom 12.12.2019 wurde die Laufzeit dieses Frauenförderplans gem. § 5 Abs. 6 LGG vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2021 als Gleichstellungsplan verlängert. Mit Ratsbeschluss vom 28.11.2021 wurde der fortgeschriebene Gleichstellungsplan bis zum 31.12.2026 verlängert.

Anlagenpiegel 2022

	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
		Stand 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand 31.12.2022	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2021	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12.2022	am 31.12.2022	am 31.12.2021
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	467.477,14	69.229,80	0,00	32.611,95	569.318,89	379.524,72	37.757,86	0,00	0,00	417.282,58	152.036,31	87.952,42
2.	Sachanlagen	153.888.679,54	4.292.775,27	128.988,77	-32.611,95	158.019.854,09	76.878.198,31	2.613.969,86	0,00	123.767,55	79.368.400,62	78.651.453,47	77.010.481,23
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.754.122,55	49.204,70	12.040,29	0,00	9.791.286,96	2.284.630,50	66.163,34	0,00	8.900,41	2.341.893,43	7.449.393,53	7.469.492,05
2.1.1	Grünflächen	8.899.335,45	49.204,70	12.040,29	0,00	8.936.499,86	2.280.314,51	65.983,50	0,00	8.900,41	2.337.397,60	6.599.102,26	6.619.020,94
2.1.2	Ackerland												
2.1.3	Wald, Forsten	76.441,99	0,00	0,00	0,00	76.441,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.441,99	76.441,99
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	778.345,11	0,00	0,00	0,00	778.345,11	4.315,99	179,84	0,00	0,00	4.495,83	773.849,28	774.029,12
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	56.805.560,96	1.065.114,73	0,00	303.266,78	58.173.942,47	19.733.278,01	806.538,45	0,00	0,00	20.539.816,46	37.634.126,01	37.072.282,95
2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.410.088,51	19.020,73	0,00	239.398,49	5.668.507,73	2.502.178,05	71.055,28	0,00	0,00	2.573.233,33	3.095.274,40	2.907.910,46
2.2.2	Schulen	30.698.501,26	836.091,50	0,00	1.201,79	31.535.794,55	10.476.269,65	438.046,68	0,00	0,00	10.914.316,33	20.621.478,22	20.222.231,61
2.2.3	Wohnbauten	885,00	0,00	0,00	0,00	885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885,00	885,00
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.696.086,19	210.002,50	0,00	62.666,50	20.968.755,19	6.754.830,31	297.436,49	0,00	0,00	7.052.266,80	13.916.488,39	13.941.255,88
2.3	Infrastrukturvermögen	78.748.034,03	114.101,68	9.146,80	95.269,64	78.948.258,55	50.887.453,23	1.274.011,57	0,00	7.068,46	52.154.396,34	26.793.862,21	27.860.580,80
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.032.769,91	0,00	690,00	0,00	7.032.079,91	0,00	0,00	0,00	0,00	7.032.079,91	7.032.769,91	7.032.769,91
2.3.2	Brücken und Tunnel	547.495,69	0,00	0,00	0,00	547.495,69	226.344,25	5.794,04	0,00	0,00	232.138,29	315.357,40	321.151,44
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen												
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen												
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	69.679.844,92	72.244,07	2.956,80	0,00	69.749.132,19	50.211.197,24	1.237.515,06	0,00	1.569,46	51.447.142,84	18.301.989,35	19.468.647,68
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.487.923,51	41.857,61	5.500,00	95.269,64	1.619.550,76	449.911,74	30.702,47	0,00	5.499,00	475.115,21	1.144.435,55	1.038.011,77
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	12.587,87	0,00	0,00	0,00	12.587,87	5.716,97	629,40	0,00	0,00	6.346,37	6.241,50	6.870,90
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler												
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.269.513,07	57.908,44	107.801,68	0,00	5.219.619,83	3.110.983,40	262.368,08	0,00	107.798,68	3.265.552,80	1.954.067,03	2.158.529,67
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.249.803,05	157.072,89	0,00	0,00	2.406.875,94	856.136,20	204.259,02	0,00	0,00	1.060.395,22	1.346.480,72	1.393.666,85
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.049.058,01	2.849.372,83	0,00	-431.148,37	3.467.282,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3.467.282,47	1.049.058,01	1.049.058,01
3.	Finanzanlagen	19.268.558,16	587.873,00	0,00	0,00	19.856.431,16	19.465,49	0,00	0,00	0,00	19.465,49	19.836.965,67	19.249.092,67
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	22.841,03	0,00	0,00	0,00	22.841,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.841,03	22.841,03
3.2	Beteiligungen	2.298.058,10	559.753,00	0,00	0,00	2.857.811,10	19.465,49	0,00	0,00	0,00	19.465,49	2.838.345,61	2.278.592,61
3.3	Sondervermögen	10.211.883,81	0,00	0,00	0,00	10.211.883,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.211.883,81	10.211.883,81
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.129.599,78	28.120,00	0,00	0,00	1.157.719,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.157.719,78	1.129.599,78
3.5	Ausleihungen	5.606.175,44	0,00	0,00	0,00	5.606.175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.606.175,44	5.606.175,44
3.5.1	an verbundene Unternehmen	5.606.175,44	0,00	0,00	0,00	5.606.175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.606.175,44	5.606.175,44
3.5.2	an Beteiligungen												
3.5.3	an Sondervermögen												
3.5.4	Sonstige Ausleihungen												
	Anlagevermögen	173.624.714,84	4.949.878,07	128.988,77	0,00	178.445.604,14	77.277.188,52	2.651.727,72	0,00	123.767,55	79.805.148,69	98.640.455,45	96.347.526,32

Forderungsspiegel 2022

Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Öfftl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.457.269,18 €	2.457.269,18 €	- €	- €	2.107.336,22 €
1.1 Gebühren	26.678,96 €	26.678,96 €	- €	- €	22.442,34 €
1.2 Beiträge	- €	- €	- €	- €	- €
1.3 Steuern	1.887.634,57 €	1.887.634,57 €	- €	- €	1.444.752,92 €
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	540.317,90 €	540.317,90 €	- €	- €	539.971,28 €
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.637,75 €	2.637,75 €	- €	- €	100.169,68 €
2. Privatrechtliche Forderungen	907.990,32 €	907.990,32 €	- €	- €	575.122,49 €
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	681.144,36 €	681.144,36 €	- €	- €	392.071,27 €
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	219.693,06 €	219.693,06 €	- €	- €	170.453,04 €
2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.800,00 €	1.800,00 €	- €	- €	1.800,00 €
2.4 gegen Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 gegen Sondervermögen	5.352,90 €	5.352,90 €	- €	- €	10.798,18 €
3. Summe aller Forderungen	3.365.259,50 €	3.365.259,50 €	- €	- €	2.682.458,71 €

Verbindlichkeitspiegel 2022

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2022	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2021
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	6.801.586,55 €	- €	401.684,25 €	6.399.902,30 €	7.184.705,79 €
2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 von Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 von Kreditinstituten	6.801.586,55 €	- €	401.684,25 €	6.399.902,30 €	7.184.705,79 €
davon im Rahmen des Programms "Gute Schule 2020"	506.624,00 €	- €	- €	506.624,00 €	555.504,00 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00 €	500.000,00 €	- €	- €	- €
davon im Rahmen des Programms "Gute Schule 2020"	- €	- €	- €	- €	- €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €	- €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	869.935,80 €	869.935,80 €	- €	- €	1.580.474,80 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	638.318,09 €	638.318,09 €	- €	- €	436.963,91 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	401.836,98 €	401.836,98 €	- €	- €	297.937,08 €
8. Erhaltene Anzahlungen	2.140.240,84 €	2.140.240,84 €	- €	- €	1.219.178,97 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten	11.351.918,26 €	4.550.331,71 €	401.684,25 €	6.399.902,30 €	10.719.260,55 €
Nachrichtlich: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften)	410.605,26 €				410.605,26 €
Valuta der Bürgschaften zum 31.12.2022	137.063,25 €				

Eigenkapitalspiegel 2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverw.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ¹
1.1 Allgemeine Rücklage	27.584.703,70		55.947,06			27.640.650,76
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage	20.546.454,03	-2.312.643,85				18.233.810,18
1.4 Jahresüberschuss / Fehlbetrag	-2.312.643,85				1.167.510,80	1.167.510,80
Summe Eigenkapital	45.818.513,88					47.041.971,74

1) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)				0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	12.459.209,08	1.146.760,90	-2.312.643,85	11.293.326,13
Summe	12.459.209,08	1.146.760,90	-2.312.643,85	11.293.326,13

Übersicht Ermächtigungsübertragungen in das folgende Haushaltsjahr

Im Ergebnisplan wurden folgende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

Bezeichnung	Betrag
Zuschuss Schützenverein Lotte (E-Bike Ladestation)	4.500,00 €
Energiemanagementsystem	200.000,00 €
Verkehrskonzepte/Mobilitätskonzepte	70.000,00 €
Sportstättenentwicklungskonzept	20.000,00 €
Summe:	294.500,00 €

Im Finanzplan wurden folgende Ermächtigungsübertragungen vorgenommen:

Maßnahme	Bezeichnung	Betrag
2009-11-001	Anschaffungen IT (Konferenzsystem, Server)	85.000,00 €
2009-11-003	Geräte Servicebetrieb	11.349,23 €
2009-12-001	Ausrüstung Feuerwehr (Pumpen)	9.000,00 €
2009-12-002	Feuerwehrfahrzeug TLF 4000	400.000,00 €
2009-42-003	Kunstrasenplatz Lotte	245.443,10 €
2009-54-001	Grunderwerb Verkehrsflächen	35.000,00 €
2009-54-004	Straßenbeleuchtung	25.000,00 €
2018-11-001	Vordach Friedhofskapelle Büren	83.298,57 €
„Mod. Sportstätten“	Investitionszuschüsse Sportvereine	8.606,80 €
Summe:		902.697,70 €

Angaben zu Erträgen und Aufwendungen von verselbständigten Aufgabenbereichen

Gemäß §38 Abs. 2 KomHVO sind im Anhang des Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen darzustellen, sofern von der größenabhängigen Befreiungsmöglichkeit von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses und Gesamtlageberichts Gebrauch gemacht wird. Die Inanspruchnahme dieser Befreiungsmöglichkeit muss der Rat der Gemeinde jährlich bis zum 30.09. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres beschließen, für das Jahr 2022 also bis zum 30.09.2023. Der Rat der Gemeinde Lotte hat für das Jahr 2021 eine Befreiung beschlossen. Eine entsprechende Beschlussfassung für das Jahr 2022 ist für die Ratssitzung im Juni 2023 vorgesehen. Die Verwaltung wird die erneute Nutzung der Befreiungsmöglichkeit vorschlagen, daher soll an dieser Stelle bereits die sich daraus ergebende Verpflichtung zur Darstellung der Erträge und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen erfolgen.

Unter die Vollkonsolidierungspflicht fallen das Sondervermögen Abwasser (Abwasserbetrieb der Gemeinde Lotte) sowie die Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Jahresabschlusses der Gemeinde sind die Jahresabschlüsse der beiden genannten Betriebe noch nicht fertiggestellt. Die Maßgabe des Gesetzgebers sieht für diesen Fall die Verwendung der aktuellsten Zahlen vor, auch wenn diese ggf. noch vorläufig sind. Dargestellt werden soll die Beziehung des Kernhaushalts hinsichtlich Erträgen und Aufwendungen zu den verselbstständigten Aufgabenbereichen.

Eigenbetrieb Abwasser

Erträge	Betrag im Jahr 2022
Erstattung Personalkosten (Verwaltung)	145.352,90 €
Eigenkapitalverzinsung	318.224,00 €
Summe Erträge	463.576,90 €
Aufwendungen	Betrag im Jahr 2022
Kanalbenutzungsgebühren (öffentl. Anteil)	275.000,00 €
Schmutz- und Regenwassergebühren (kommunale Gebäude)	45.253,40 €
Summe Aufwendungen	320.253,40 €

Grundstücks- und Erschließungsgesellschaft Lotte mbH

Erträge	Betrag im Jahr 2022
Erstattung Personalkosten (Verwaltung)	1.800,00 €
Zinsen Gesellschafterdarlehen	1.450,00 €
Summe Erträge	3.250,00 €
Aufwendungen	Betrag im Jahr 2022
Erstattung Mietausfall Krümpelstr.	2.300,00 €
Summe Aufwendungen	2.300,00 €

Teilergebnisrechnung 2022

11.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.885.303,43	4.204.910,00	2.094.099,05	-2.110.810,95	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.931,55	23.600,00	28.768,93	5.168,93	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.198,68	399.100,00	454.664,52	55.564,52	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.164,69	23.400,00	26.980,92	3.580,92	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	140.854,54	8.530,00	10.840,54	2.310,54	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.326.452,89	4.659.540,00	2.615.353,96	-2.044.186,04	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.164.217,32	2.894.700,00	2.729.766,93	-164.933,07	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	109.660,00	307.700,00	364.489,87	56.789,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.917.291,55	2.671.150,00	2.232.936,59	-438.213,41	200.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	998.148,47	1.049.600,00	1.084.139,42	34.539,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.412.679,41	4.056.200,00	1.868.585,80	-2.187.614,20	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	559.294,62	723.550,00	668.599,78	-54.950,22	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.161.291,37	11.702.900,00	8.948.518,39	-2.754.381,61	200.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.834.838,48	-7.043.360,00	-6.333.164,43	710.195,57	-200.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.834.838,48	-7.043.360,00	-6.333.164,43	710.195,57	-200.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.834.838,48	-7.043.360,00	-6.333.164,43	710.195,57	-200.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.788.191,76	4.317.130,00	3.978.997,37	-338.132,63	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	578.229,97	765.550,00	629.601,42	-135.948,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.624.876,69	-3.491.780,00	-2.983.768,48	508.011,52	-200.000,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produkt	Bezeichnung	in EUR				
11.01.01	Gemeindeorgane	-336.725,93	-345.430,00	-357.814,85	-12.384,85	0,00
11.01.02	Zentrale Dienste	-1.912.693,63	-2.704.130,00	-2.419.095,12	285.034,88	0,00
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	-375.457,13	-442.220,00	-343.324,78	98.895,22	0,00
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00	136.466,27	136.466,27	-200.000,00

Teilfinanzrechnung 2022

11.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.883,56	121.500,00	0,00	53.549,36	-67.950,64	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.950,00	1.500,00	0,00	41.289,00	39.789,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	25.833,56	123.000,00	0,00	94.838,36	-28.161,64	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	442.213,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	3.884.328,41	9.387.615,98	1.944.115,98	3.742.474,46	-5.645.141,52	83.298,57
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	232.889,41	606.350,00	0,00	175.285,89	-431.064,11	96.349,23
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	164.952,97	28.200,00	0,00	28.120,00	-80,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.724.384,60	10.022.165,98	1.944.115,98	3.945.880,35	-6.076.285,63	179.647,80
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.698.551,04	-9.899.165,98	-1.944.115,98	-3.851.041,99	6.048.123,99	-179.647,80

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
11.01.02	Zentrale Dienste	-304.128,45	-318.050,00	0,00	-175.291,68	142.758,32	-85.000,00
11.01.03	Kämmerei, Finanzbuchhaltung	9.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.01.04	Zentrales Gebäudemanagement	-4.310.658,66	-9.446.115,98	-1.944.115,98	-3.688.925,10	5.757.190,88	-83.298,57
11.01.05	Servicebetrieb	-93.013,93	-135.000,00	0,00	13.174,79	148.174,79	-11.349,23

Teilergebnisrechnung 2022

11.01.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.01 Gemeindeorgane

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	143.280,03	147.500,00	145.175,41	-2.324,59	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.082,50	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.225,51	0,00	3.518,73	3.518,73	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.318,32	5.200,00	779,00	-4.421,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.819,57	192.730,00	208.341,71	15.611,71	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	336.725,93	345.430,00	357.814,85	12.384,85	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-336.725,93	-345.430,00	-357.814,85	-12.384,85	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-336.725,93	-345.430,00	-357.814,85	-12.384,85	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-336.725,93	-345.430,00	-357.814,85	-12.384,85	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-336.725,93	-345.430,00	-357.814,85	-12.384,85	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	23,84	24,46	25,21	0,75

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Bezuschussung bei der Anschaffung von iPads für die Ratsarbeit.
16 - Höhere Ausgaben für Aufwandsentschädigungen.

Teilergebnisrechnung 2022

11.01.02

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.308.735,31	3.615.980,00	1.461.081,04	-2.154.898,96	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.755,00	5.000,00	7.830,00	2.830,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	134.940,97	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.454.431,28	3.620.980,00	1.468.911,04	-2.152.068,96	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.145.476,33	782.900,00	791.284,76	8.384,76	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	109.660,00	307.700,00	364.489,87	56.789,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249.962,33	460.600,00	287.222,74	-173.377,26	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	85.847,01	87.200,00	91.543,64	4.343,64	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.404.361,09	4.051.000,00	1.867.806,80	-2.183.193,20	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.067,09	447.500,00	396.562,12	-50.937,88	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.312.373,85	6.136.900,00	3.798.909,93	-2.337.990,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.857.942,57	-2.515.920,00	-2.329.998,89	185.921,11	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.857.942,57	-2.515.920,00	-2.329.998,89	185.921,11	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.857.942,57	-2.515.920,00	-2.329.998,89	185.921,11	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.751,06	238.210,00	139.096,23	-99.113,77	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.912.693,63	-2.704.130,00	-2.419.095,12	285.034,88	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>234,54</i>	<i>434,53</i>	<i>267,64</i>	<i>-166,89</i>
00000004	Mitarbeiter	104,27	115,53	104,53	-11,00
00000042	Anteil Innere Verwaltung am Gesamtaufwand %	24,98	29,86	25,10	-4,76

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Die Abweichung bei den Zuwendungen ist begründet durch zeitliche Verschiebungen der Mittelabrufe bei der Maßnahme "Verbesserung der Breitbandversorgung".
11 - Hier sind Zuführungen zu Pensions- u. Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte aufgrund der aktualisierten Heubeck-Richttafeln (137.758,- €) enthalten. Zudem wurden anhand der vorliegenden Auswertungen 7.360,94 € der Rückstellung für geleistete Überstunden bzw. nicht genommenen Resturlaub hinzugefügt.
12 - Die aktualisierten Berechnungen der Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ergaben etwas höhere Aufwendungen als im Rahmen der Haushaltsaufstellung geplant. Enthalten sind zudem die Zuführungen zur Rückstellung für Altersteilzeit (66.365,87 €).
13 - Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen geringer als veranschlagt aus (u.a. Aktensanierung Rathauskeller, Aufwendungen f. Digitalisierungsbeauftragten (da erst später im Jahr zum Tragen gekommen)).
15 - Die Abweichung bei den Transferaufwendungen ist begründet durch zeitliche Verschiebungen bei den Mittelauszahlungen der Maßnahme "Verbesserung der Breitbandversorgung" (vgl. auch Staffelfiziffer 02).

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.02 Zentrale Dienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	700,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	700,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	139.875,48	290.350,00	0,00	147.171,68	-143.178,32	85.000,00
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	164.952,97	28.200,00	0,00	28.120,00	-80,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	304.828,45	318.550,00	0,00	175.291,68	-143.258,32	85.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-304.128,45	-318.050,00	0,00	-175.291,68	142.758,32	-85.000,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Der großzügig geplante Ansatz für IT-Beschaffungen wurde nicht in vollem Umfang im Jahr 2022 ausgezahlt. Eine eingeplante Serveranschaffung erfolgt erst im Jahr 2023, ebenso Restzahlungen für das neue Konferenzsystem. Diese Mittel werden daher übertragen.

27 - Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen am Pensionsfonds.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-11-001						
Anschaffungen für die IT/ Investitionen im Rahmen der Digitalisierungsstrategie						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	129.789,80	270.350,00	0,00	147.171,68	-123.178,32	85.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-129.789,80	-270.350,00	0,00	-147.171,68	123.178,32	-85.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR						
	1	2	3	4	5	6
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	10.085,68	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.085,68	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

11.01.03

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.219,84	20.000,00	27.588,94	7.588,94	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.370,23	1.000,00	3.919,45	2.919,45	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770,00	800,00	770,00	-30,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	27.360,07	21.900,00	32.278,39	10.378,39	0,00
11 - Personalaufwendungen	379.109,58	379.000,00	360.569,67	-18.430,33	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.231,89	54.500,00	71,40	-54.428,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.475,73	30.620,00	14.962,10	-15.657,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	402.817,20	464.120,00	375.603,17	-88.516,83	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-375.457,13	-442.220,00	-343.324,78	98.895,22	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-375.457,13	-442.220,00	-343.324,78	98.895,22	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-375.457,13	-442.220,00	-343.324,78	98.895,22	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-375.457,13	-442.220,00	-343.324,78	98.895,22	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	28,52	32,86	26,46	-6,40

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier war im Rahmen der Haushaltsplanung ein Pauschalansatz für Maßnahmen aus dem IKEK-/Masterplanprozess gebildet worden um Handlungsspielraum zu gewährleisten (50.000,- €). Dieser wurde nicht in Anspruch genommen.

16 - Der erhöhte Ansatz für Verwahrgelder wurde wegen der Zins- und Liquiditätsentwicklung nicht in vollem Umfang benötigt. Es erfolgt jährlich eine Erhöhung der Rückstellung für zukünftige überörtliche Prüfungen in Höhe von 10.000,- €.

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.03 Kämmerei, Finanzbuchhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	9.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	9.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

11.01.04

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	538.896,55	557.000,00	595.346,45	38.346,45	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	711,71	3.600,00	1.179,99	-2.420,01	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.244,75	396.100,00	449.072,09	52.972,09	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.639,69	12.100,00	18.380,92	6.280,92	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.913,57	8.430,00	10.840,54	2.410,54	0,00
10 = Ordentliche Erträge	804.406,27	977.230,00	1.074.819,99	97.589,99	0,00
11 - Personalaufwendungen	189.885,82	218.800,00	161.214,70	-57.585,30	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481.505,97	854.000,00	747.637,50	-106.362,50	200.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	801.611,31	848.400,00	877.606,48	29.206,48	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.481,15	10.700,00	13.182,46	2.482,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.483.484,25	1.931.900,00	1.799.641,14	-132.258,86	200.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-679.077,98	-954.670,00	-724.821,15	229.848,85	-200.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-679.077,98	-954.670,00	-724.821,15	229.848,85	-200.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-679.077,98	-954.670,00	-724.821,15	229.848,85	-200.000,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.104.245,33	1.426.210,00	1.285.181,21	-141.028,79	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	425.167,35	471.540,00	423.893,79	-47.646,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	136.466,27	136.466,27	-200.000,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	Nutzfläche in m ²	29.980,00	30.030,00	29.980,00	-50,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	49,48	64,33	60,03	-4,30
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	105,04	136,79	126,79	-10,00
00000056	Energieverbrauch kWh/m ²	140,20	124	133,20	8,90

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuweisung für Energiemanagementsystem (16.542 €), der Rest sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

05 - Hier ist u.a. die kalkulatorische Miete für das Gesamtschulegebäude (367.072,36 €) verortet. Aufgrund der vereinbarten Nicht-Einbeziehung von aufwandsmildernden Sonderposten fällt dieser Posten deutlich höher aus als in den Vorjahren (siehe auch Anmerkung weiter unten).

13 - Die Auszahlungen für das Energiemanagementsystem erfolgen hauptsächlich erst im Jahr 2023, daher werden 200.000,- € übertragen. Bei den Energiekosten fielen insgesamt höhere Aufwendungen als geplant an.

27/28 - In Zeile 28 werden die Aufwendungen des Servicebetriebs dargestellt, die für erbrachte Leistungen an den kommunalen Gebäuden angefallen sind. Danach werden die Gesamtaufwendungen des Produktes Gebäudemanagement den anderen Produkten per innerer Verrechnung zugeordnet und in Zeile 27 dann als Ertrag verbucht.

Hinweis: Da im Gegensatz zur Vergangenheit ab dem Jahr 2022 in Absprache mit dem Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln und der Gemeinde Westerkappeln die Auflösung von zugeordneten Sonderposten (Fördermittel) zu dem Schulgebäude und (anteilig) der Sporthalle Wersen nicht mehr bei der Mietberechnung mindernd berücksichtigt wird, verbleibt ein rechnerischer Ertrag im Produkt Gebäudemanagement. Im Gegenzug steigt anteilig die zu zahlende Umlage an den SZV (Produkt 21.02.01 Schulen in fremder Trägerschaft).

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.883,56	121.500,00	0,00	53.549,36	-67.950,64	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	15.883,56	121.500,00	0,00	53.549,36	-67.950,64	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	442.213,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	3.884.328,41	9.387.615,98	1.944.115,98	3.742.474,46	-5.645.141,52	83.298,57
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.326.542,22	9.567.615,98	1.944.115,98	3.742.474,46	-5.825.141,52	83.298,57
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.310.658,66	-9.446.115,98	-1.944.115,98	-3.688.925,10	5.757.190,88	-83.298,57

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Hierbei handelt es sich um einen Mittelabruf "Digitalpakt Schule" für die Gebäudeinfrastruktur in der Gesamtschule (20.410,21 €) sowie eine Billigkeitsleistung des Landes für Klimaschutzinvestitionen (33.139,15 €, wird u.a. für hydraulischen Abgleich eingesetzt). Die Fördermittel für die Außenanlage der KiTa Büren (192.500,- €) wurden noch nicht abgerufen, der Mittelabruf erfolgt im Jahr 2023.

25 - Für das Vordach der Friedhofskapelle Büren wird eine Ermächtigungsübertragung auf das Jahr 2023 vorgenommen, da die Maßnahme Anfang 2023 erfolgte.

26 - Der Ansatz für die CAFM-Software wurde noch nicht benötigt. Im Haushalt 2023 wurde eine Neuveranschlagung durchgeführt.

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-11-004 Umbauten Bauhof						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.816,83	75.000,00	0,00	3.896,88	-71.103,12	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.816,83	-75.000,00	0,00	-3.896,88	71.103,12	0,00
Maßnahme: 2009-11-006 Umbaumaßnahmen Rathaus						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.505,47	395.000,00	0,00	81.073,19	-313.926,81	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-84.505,47	-395.000,00	0,00	-81.073,19	313.926,81	0,00
Maßnahme: 2009-12-003 Feuerwehrgerätehäuser						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.622,93	87.042,58	66.542,58	87.637,01	594,43	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-71.622,93	-87.042,58	-66.542,58	-87.637,01	-594,43	0,00
Maßnahme: 2009-21-004 Erweiterung GS Wersen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	54.000,00	0,00	0,00	-54.000,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000,00	128.000,00	0,00	107.264,76	-20.735,24	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000,00	-74.000,00	0,00	-107.264,76	-33.264,76	0,00
Maßnahme: 2009-21-005 Erweiterung Gesamtschule Lotte-Wersen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.883,56	0,00	0,00	20.410,21	20.410,21	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.368.317,78	738.265,12	738.265,12	603.642,10	-134.623,02	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.352.434,22	-738.265,12	-738.265,12	-583.231,89	155.033,23	0,00
Maßnahme: 2009-21-006 Erweiterung GS Lotte						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.963.983,43	717.533,13	717.533,13	751.745,85	34.212,72	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.963.983,43	-717.533,13	-717.533,13	-751.745,85	-34.212,72	0,00
Maßnahme: 2009-21-008 Umbauarbeiten Grundschule Büren						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.384,21	125.000,00	25.000,00	7.513,09	-117.486,91	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.384,21	-125.000,00	-25.000,00	-7.513,09	117.486,91	0,00
Maßnahme: 2010-11-004 Elly-Heuss-Begegnungsstätte						

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
Maßnahme: 2010-11-005 Sporthalle Wersen						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	330.176,16	6.400.000,00	0,00	1.822.496,83	-4.577.503,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-330.176,16	-6.400.000,00	0,00	-1.822.496,83	4.577.503,17	0,00
Maßnahme: 2010-11-006 Sanierung Umkleidegebäude Halen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	660,07	34.339,93	34.339,93	31.923,40	-2.416,53	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-660,07	-34.339,93	-34.339,93	-31.923,40	2.416,53	0,00
Maßnahme: 2010-36-001 Bachstraße 2						
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	583,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-583,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 2012-36-001 Regenbogenkindergarten Büren						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.736,51	277.543,19	277.543,19	243.484,34	-34.058,85	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.736,51	-277.543,19	-277.543,19	-243.484,34	34.058,85	0,00
Maßnahme: 2015-11-002 Errichtung von Solaranlagen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	67.500,00	0,00	33.139,15	-34.360,85	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-7.500,00	0,00	33.139,15	40.639,15	0,00
Maßnahme: 2018-11-001 Umbauten Friedhofskapelle Büren						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.107,97	84.892,03	84.892,03	1.593,46	-83.298,57	83.298,57
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.107,97	-84.892,03	-84.892,03	-1.593,46	83.298,57	-83.298,57
Maßnahme: 2020-11-001 Erweiterungsfläche Bauhof						
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	442.213,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-442.213,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.04

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 11.01.04 Zentrales Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
in EUR						
Maßnahme: 2020-21-001 Umbauarbeiten OGS Büren						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.625,37	0,00	0,00	203,55	203,55	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.625,37	0,00	0,00	-203,55	-203,55	0,00
Maßnahme: 2021-42-002 Neubau Sporthalle Alt-Lotte						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.808,06	200.000,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.808,06	-200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Maßnahme: 2022-11-001 Anschaffung Software Gebäudemanagement (CAFM)						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

11.01.05

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.05 Servicebetrieb

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.671,57	31.930,00	37.671,56	5.741,56	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.583,70	2.000,00	1.672,98	-327,02	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	40.255,27	39.430,00	39.344,54	-85,46	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.306.465,56	1.366.500,00	1.271.522,39	-94.977,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.175.508,86	1.302.050,00	1.198.004,95	-104.045,05	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	107.464,64	114.000,00	111.470,57	-2.529,43	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.451,08	42.000,00	35.551,39	-6.448,61	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.625.890,14	2.824.550,00	2.616.549,30	-208.000,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.585.634,87	-2.785.120,00	-2.577.204,76	207.915,24	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.585.634,87	-2.785.120,00	-2.577.204,76	207.915,24	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.585.634,87	-2.785.120,00	-2.577.204,76	207.915,24	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.633.946,43	2.840.920,00	2.643.816,16	-197.103,84	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.311,56	55.800,00	66.611,40	10.811,40	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	Nutzfläche in m ²	29.980,00	29.980	29.980,00	0,00
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	185,93	200,00	184,34	-15,66
00000057	Gebäudeunterhaltungsaufwand je m ²	8,18	14,14	11,08	-3,06

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hier sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von zugeordneten Investitionspauschalen aufgeführt.

13 - Minderaufwendungen im Vergleich zum Plan entstanden u.a. bei der Gebäude- und bei der Straßenunterhaltung sowie der Baumkontrolle an. Mehraufwendungen gegenüber dem Plan fielen für die Reinigung der Liegenschaften an.

27 - Die Leistungen des Bauhofs werden im Rahmen der inneren Verrechnungen den betroffenen Produkten zugeordnet, dort als Aufwendungen dargestellt und hier dann entsprechend als Ertrag ausgewiesen.

28 - Dies ist die kalkulatorische Miete des Bauhofgebäudes.

Teilfinanzrechnung 2022

11.01.05

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.01 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 11.01.05 Servicebetrieb

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	41.289,00	40.289,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	1.000,00	0,00	41.289,00	40.289,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	93.013,93	136.000,00	0,00	28.114,21	-107.885,79	11.349,23
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	93.013,93	136.000,00	0,00	28.114,21	-107.885,79	11.349,23
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-93.013,93	-135.000,00	0,00	13.174,79	148.174,79	-11.349,23

Erläuterung zur Finanzrechnung

19 - Es wurden ein Dreiseitenkipper und ein Unimog veräußert.

26 - Es wurden im Jahr 2022 eine Kehrmaschine (3.100,- €) und eine Anhäng-Multifunktionsmaschine (25.000,- €) angeschafft. Die Auszahlungen für eine Geschwindigkeitsmessanlage und eine Formatkreissäge erfolgten erst Anfang 2023 und sind hier dementsprechend nicht ersichtlich.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: Servicebetrieb

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-11-003 Fahrzeuge, Geräte, Maschinen						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.492,53	35.000,00	0,00	3.124,21	-31.875,79	11.349,23
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-51.492,53	-35.000,00	0,00	-3.124,21	31.875,79	-11.349,23
Maßnahme: 2010-11-001 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.287,00	100.000,00	0,00	24.990,00	-75.010,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-42.287,00	-100.000,00	0,00	-24.990,00	75.010,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

12

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.278,24	71.560,00	111.166,32	39.606,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.281,04	91.450,00	127.968,03	36.518,03	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	984,00	-16,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.345,88	19.250,00	18.037,96	-1.212,04	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	10.155,00	6.250,00	16.729,50	10.479,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	202.060,16	189.510,00	274.885,81	85.375,81	0,00
11 - Personalaufwendungen	447.470,69	546.270,00	476.853,56	-69.416,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.743,99	120.500,00	136.867,36	16.367,36	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	111.351,11	119.800,00	117.938,65	-1.861,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.643,75	11.500,00	10.005,00	-1.495,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.660,77	74.900,00	98.263,78	23.363,78	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	758.870,31	872.970,00	839.928,35	-33.041,65	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-556.810,15	-683.460,00	-565.042,54	118.417,46	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-556.810,15	-683.460,00	-565.042,54	118.417,46	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-556.810,15	-683.460,00	-565.042,54	118.417,46	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38,25	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.616,86	115.340,00	138.661,38	23.321,38	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-634.388,76	-798.800,00	-703.703,92	95.096,08	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
12.01	Wahlen und Statistik	-9.741,44	-16.600,00	-15.576,26	1.023,74	0,00
12.02	Ordnungsangelegenheiten	-282.292,89	-345.850,00	-257.585,12	88.264,88	0,00
12.03	Brandschutz	-342.354,43	-436.350,00	-430.542,54	5.807,46	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

12.01.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.01 Wahlen und Statistik
Produkt: 12.01.01 Wahlen und Statistik

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.245,88	10.000,00	16.569,46	6.569,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.245,88	10.000,00	16.569,46	6.569,46	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.022,45	13.100,00	8.557,68	-4.542,32	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.964,87	13.500,00	23.588,04	10.088,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.987,32	26.600,00	32.145,72	5.545,72	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.741,44	-16.600,00	-15.576,26	1.023,74	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.741,44	-16.600,00	-15.576,26	1.023,74	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.741,44	-16.600,00	-15.576,26	1.023,74	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.741,44	-16.600,00	-15.576,26	1.023,74	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	1,27	1,88	2,26	0,38
00000008	Wahlberechtigte (Kommunalwahl)	11.689,00	11.689	11.689,00	0,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Pauschalierte Wahlkostenerstattung des Kreises Steinfurt für die Durchführung der Landtagswahl.
16 - Kosten für die Durchführung der Landtagswahl (u.a. Druck- und Portokosten, Erfrischungsgelder für Wahlhelfer).

Teilergebnisrechnung 2022

12.02.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.02.01 Ordnungsangelegenheiten

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	35.494,27	35.494,27	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.466,04	83.450,00	120.590,03	37.140,03	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.850,00	6.200,00	8.419,50	2.219,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	109.316,04	89.650,00	164.503,80	74.853,80	0,00
11 - Personalaufwendungen	298.445,73	343.100,00	314.696,38	-28.403,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.509,34	50.000,00	65.603,80	15.603,80	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.033,19	5.900,00	7.504,65	1.604,65	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	361.988,26	399.000,00	387.804,83	-11.195,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-252.672,22	-309.350,00	-223.301,03	86.048,97	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-252.672,22	-309.350,00	-223.301,03	86.048,97	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-252.672,22	-309.350,00	-223.301,03	86.048,97	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38,25	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.500,00	7.453,33	3.953,33	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-252.633,97	-312.850,00	-230.754,36	82.095,64	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	25,63	28,25	27,32	-0,93

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hier ging ein ungeplanter Landeszuschuss zur Unterstützung der örtlichen Ordnungsbehörden ein.
04 - Durch eine hohe Nachfrage nach Personaldokumenten sind die Erträge hier höher als veranschlagt.

Teilergebnisrechnung 2022

12.02.02

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.02 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.02.02 Standesamt

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.759,00	6.000,00	7.378,00	1.378,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	1.000,00	984,00	-16,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.759,00	7.000,00	8.362,00	1.362,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	36.582,78	38.500,00	33.512,27	-4.987,73	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505,46	1.000,00	1.350,81	350,81	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	329,68	500,00	329,68	-170,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	37.417,92	40.000,00	35.192,76	-4.807,24	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.658,92	-33.000,00	-26.830,76	6.169,24	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.658,92	-33.000,00	-26.830,76	6.169,24	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-29.658,92	-33.000,00	-26.830,76	6.169,24	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-29.658,92	-33.000,00	-26.830,76	6.169,24	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	2,65	2,83	2,48	-0,35
00000009	Zahl der Beurkundungen	624,00	550,00	526,00	-24,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	59,96	72,73	66,91	-5,82

Teilergebnisrechnung 2022

12.03.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.278,24	71.560,00	75.672,05	4.112,05	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	9.250,00	1.468,50	-7.781,50	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	305,00	50,00	8.310,00	8.260,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	76.739,24	82.860,00	85.450,55	2.590,55	0,00
11 - Personalaufwendungen	108.419,73	151.570,00	120.087,23	-31.482,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.729,19	69.500,00	69.912,75	412,75	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	111.351,11	119.800,00	117.938,65	-1.861,35	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.643,75	11.500,00	10.005,00	-1.495,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.333,03	55.000,00	66.841,41	11.841,41	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	341.476,81	407.370,00	384.785,04	-22.584,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-264.737,57	-324.510,00	-299.334,49	25.175,51	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-264.737,57	-324.510,00	-299.334,49	25.175,51	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-264.737,57	-324.510,00	-299.334,49	25.175,51	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.616,86	111.840,00	131.208,05	19.368,05	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-342.354,43	-436.350,00	-430.542,54	5.807,46	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
0000010	Zahl der Einsätze: vorbeugender Brandschutz	13,00	10	6,00	-4,00
0000011	Zahl der Einsätze: Brandbekämpfung	31,00	30	36,00	6,00
0000012	Zahl der Einsätze: Technische Hilfeleistung	71,00	70	88,00	18,00
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	29,70	36,80	36,40	-0,40

Teilfinanzrechnung 2022

12.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.03 Brandschutz
Produkt: 12.03.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.151,70	36.000,00	0,00	40.009,39	4.009,39	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	500,00	0,00	4.750,00	4.250,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	44.151,70	36.500,00	0,00	44.759,39	8.259,39	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	187.296,31	1.267.000,00	400.000,00	8.034,43	-1.258.965,57	409.000,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	187.296,31	1.267.000,00	400.000,00	8.034,43	-1.258.965,57	409.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-143.144,61	-1.230.500,00	-400.000,00	36.724,96	1.267.224,96	-409.000,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Die für von 2021 auf 2022 übertragenen Mittel für das neue TLF 4000 werden weiter auf das Jahr 2023 übertragen, da die Lieferung sich weiter verzögert hat (400.000,- €). Zudem erfolgt die geplante Anschaffung von Pumpen erst im Jahr 2023, daher erfolgt auch hier eine Ermächtigungsübertragung (9.000,- €).

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: Brandschutz
Produkt: Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-12-001 Geräte und Ausrüstungsgegenstände						
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.849,38	42.000,00	0,00	8.034,43	-33.965,57	9.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-35.849,38	-42.000,00	0,00	-8.034,43	33.965,57	-9.000,00
Maßnahme: 2009-12-002 Feuerwehrfahrzeuge						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.151,70	36.000,00	0,00	40.009,39	4.009,39	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	151.446,93	1.225.000,00	400.000,00	0,00	-1.225.000,00	400.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-107.295,23	-1.189.000,00	-400.000,00	40.009,39	1.229.009,39	-400.000,00

Teilergebnisrechnung 2022

21

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	757.089,55	513.770,00	591.034,03	77.264,03	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.660,00	152.500,00	210.380,00	57.880,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.406,29	240.000,00	176.853,44	-63.146,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.600,00	0,00	700,00	700,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.118.755,84	906.270,00	978.967,47	72.697,47	0,00
11 - Personalaufwendungen	1.048.535,41	933.300,00	1.120.399,73	187.099,73	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.691,14	375.250,00	301.448,21	-73.801,79	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	59.038,66	87.400,00	76.523,38	-10.876,62	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.380.624,37	1.726.000,00	1.720.213,57	-5.786,43	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.540,37	83.100,00	79.040,53	-4.059,47	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.826.429,95	3.205.050,00	3.297.625,42	92.575,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.707.674,11	-2.298.780,00	-2.318.657,95	-19.877,95	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.707.674,11	-2.298.780,00	-2.318.657,95	-19.877,95	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.707.674,11	-2.298.780,00	-2.318.657,95	-19.877,95	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	643.267,07	800.740,00	776.762,54	-23.977,46	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.350.941,18	-3.099.520,00	-3.095.420,49	4.099,51	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
21.01	Grundschulen	-956.279,56	-1.406.420,00	-1.367.349,84	39.070,16	0,00
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	-1.394.661,62	-1.693.100,00	-1.728.070,65	-34.970,65	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	382.551,32	333.000,00	0,00	375.393,80	42.393,80	0,00
23	= Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	382.551,32	333.000,00	0,00	375.393,80	42.393,80	0,00
Auszahlungen							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	271.318,55	58.000,00	0,00	131.927,17	73.927,17	0,00
30	= Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	271.318,55	58.000,00	0,00	131.927,17	73.927,17	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	111.232,77	275.000,00	0,00	243.466,63	-31.533,37	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgrup	Bezeichnung	in EUR					
pe							
21.01	Grundschulen	111.232,77	275.000,00	0,00	243.466,63	-31.533,37	0,00
21.02	Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

21.01.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.01 Grundschule Büren

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.292,49	193.300,00	252.128,45	58.828,45	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.950,00	67.000,00	94.410,00	27.410,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.670,60	0,00	299,56	299,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	361.113,09	260.300,00	346.838,01	86.538,01	0,00
11 - Personalaufwendungen	406.476,69	365.300,00	460.225,14	94.925,14	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.021,79	92.250,00	95.412,27	3.162,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	21.593,52	21.900,00	20.275,84	-1.624,16	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.790,06	44.300,00	42.217,25	-2.082,75	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	552.882,06	523.750,00	618.130,50	94.380,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.768,97	-263.450,00	-271.292,49	-7.842,49	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.768,97	-263.450,00	-271.292,49	-7.842,49	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-191.768,97	-263.450,00	-271.292,49	-7.842,49	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	253.941,15	294.960,00	294.321,53	-638,47	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-445.710,12	-558.410,00	-565.614,02	-7.204,02	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
0000013	Schülerzahl	178,00	178	188,00	10,00
0000014	Schüler im offenen Ganztage	145,00	145	153,00	8,00
0000046	Nutzfläche pro Schüler	14,40	14,40	13,60	-0,80
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	57,10	56,60	64,30	7,70
0000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	4.532,70	4.414,10	4.853,50	439,40

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot. Ebenfalls enthalten sind die Zuweisungen aus dem Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" (4.000,- €).
04 - Hier sind die Elternbeiträge zur OGS verortet.

Teilfinanzrechnung 2022

21.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.01 Grundschule Büren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.819,42	111.000,00	0,00	0,00	-111.000,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	16.819,42	111.000,00	0,00	0,00	-111.000,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.113,75	13.000,00	0,00	29.853,79	16.853,79	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	30.113,75	13.000,00	0,00	29.853,79	16.853,79	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.294,33	98.000,00	0,00	-29.853,79	-127.853,79	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - In der Haushaltsplanung wird die Schulpauschale bei den drei Grundschulen jeweils zu einem Drittel als Einnahme eingeplant. Die endgültige Zuteilung und produktmäßige Verortung erfolgt dann im Jahresabschluss. Die im Jahr 2022 erhaltene Schulpauschale wurde in Gesamtsumme letztlich der Baumaßnahme "Erweiterung Grundschule Lotte" zugeordnet und mindert die Abschreibungen der Investition.

Teilergebnisrechnung 2022

21.01.02

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	304.072,66	159.700,00	172.381,70	12.681,70	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.480,00	43.500,00	55.460,00	11.960,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.670,60	0,00	299,56	299,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	352.423,26	203.200,00	228.141,26	24.941,26	0,00
11 - Personalaufwendungen	257.525,31	209.400,00	264.513,52	55.113,52	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.627,04	98.500,00	67.369,58	-31.130,42	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.582,97	33.400,00	38.232,56	4.832,56	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.130,54	19.800,00	17.709,81	-2.090,19	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	352.865,86	361.100,00	387.825,47	26.725,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-442,60	-157.900,00	-159.684,21	-1.784,21	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-442,60	-157.900,00	-159.684,21	-1.784,21	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-442,60	-157.900,00	-159.684,21	-1.784,21	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.997,81	286.040,00	251.932,72	-34.107,28	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-176.440,41	-443.940,00	-411.616,93	32.323,07	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000013	Schülerzahl	184,00	184	185,00	1,00
00000014	Schüler im offenen Ganztage	102,00	102	102,00	0,00
00000046	Nutzfläche pro Schüler	16,40	16,40	16,30	-0,10
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	37,40	44,40	45,10	0,70
00000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	6.332,50	3.337,70	0,00	-3.337,70

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot.
04 - Hier sind die Elternbeiträge zur OGS verortet.

Teilfinanzrechnung 2022

21.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.02 Grundschule Alt-Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	350.696,30	111.000,00	0,00	342.324,65	231.324,65	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	350.696,30	111.000,00	0,00	342.324,65	231.324,65	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	212.505,52	23.000,00	0,00	34.914,07	11.914,07	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	212.505,52	23.000,00	0,00	34.914,07	11.914,07	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	138.190,78	88.000,00	0,00	307.410,58	219.410,58	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - In der Haushaltsplanung wird die Schulpauschale bei den drei Grundschulen jeweils zu einem Drittel als Einnahme eingeplant. Die endgültige Zuteilung und produktmäßige Verortung erfolgt dann im Jahresabschluss. Die im Jahr 2022 erhaltene Schulpauschale wurde in Gesamtsumme letztlich der Baumaßnahme "Erweiterung Grundschule Lotte" zugeordnet und ist daher hier komplett ersichtlich (rd. 333.000,- €).

Aus dem Förderprogramm "Digitalpakt" wurden im Jahr 2022 Mittel in Höhe von rd. 9.000,- € abgerufen.

Teilergebnisrechnung 2022

21.01.03

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.03 Grundschule Wersen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.724,40	148.770,00	160.146,81	11.376,81	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.230,00	42.000,00	60.510,00	18.510,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.670,60	0,00	299,57	299,57	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	0,00	700,00	700,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	217.825,00	190.770,00	221.656,38	30.886,38	0,00
11 - Personalaufwendungen	259.124,72	255.000,00	278.394,11	23.394,11	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.628,64	94.500,00	90.317,69	-4.182,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.862,17	32.100,00	18.014,98	-14.085,02	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.619,77	19.000,00	19.113,47	113,47	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	362.235,30	400.600,00	405.840,25	5.240,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-144.410,30	-209.830,00	-184.183,87	25.646,13	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-144.410,30	-209.830,00	-184.183,87	25.646,13	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-144.410,30	-209.830,00	-184.183,87	25.646,13	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	189.718,73	194.240,00	205.935,02	11.695,02	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-334.129,03	-404.070,00	-390.118,89	13.951,11	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
0000013	Schülerzahl	169,00	169	171,00	2,00
0000014	Schüler im offenen Ganztage	99,00	99	116,00	17,00
0000046	Nutzfläche pro Schüler	15,10	15,10	14,90	-0,20
0000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	39,10	40,70	43,10	2,40
0000058	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Schüler	3.266,00	3.324,50	3.577,60	253,10

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Landeszuweisungen zum Betreuungsangebot.
04 - Hier sind die Elternbeiträge zur OGS verortet.

Teilfinanzrechnung 2022

21.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.01 Grundschulen
Produkt: 21.01.03 Grundschule Wersen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.035,60	111.000,00	0,00	33.069,15	-77.930,85	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	15.035,60	111.000,00	0,00	33.069,15	-77.930,85	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.699,28	22.000,00	0,00	67.159,31	45.159,31	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	28.699,28	22.000,00	0,00	67.159,31	45.159,31	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.663,68	89.000,00	0,00	-34.090,16	-123.090,16	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - In der Haushaltsplanung wird die Schulpauschale bei den drei Grundschulen jeweils zu einem Drittel als Einnahme eingeplant. Die endgültige Zuteilung und produktmäßige Verortung erfolgt dann im Jahresabschluss. Die im Jahr 2022 erhaltene Schulpauschale wurde in Gesamtsumme letztlich der Baumaßnahme "Erweiterung Grundschule Lotte" zugeordnet und mindert die Abschreibungen der Investition.

Aus dem Förderprogramm "Digitalpakt" wurden rd. 33.000,- € abgerufen.

Teilergebnisrechnung 2022

21.02.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.02 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
Produkt: 21.02.01 Sonstige schulische Aufgaben; Schulen in fremder Trägerschaft
 ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.000,00	6.377,07	-5.622,93	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.394,49	240.000,00	175.954,75	-64.045,25	0,00
10 = Ordentliche Erträge	187.394,49	252.000,00	182.331,82	-69.668,18	0,00
11 - Personalaufwendungen	125.408,69	103.600,00	117.266,96	13.666,96	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.413,67	90.000,00	48.348,67	-41.651,33	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.380.624,37	1.726.000,00	1.720.213,57	-5.786,43	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.558.446,73	1.919.600,00	1.885.829,20	-33.770,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.371.052,24	-1.667.600,00	-1.703.497,38	-35.897,38	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.371.052,24	-1.667.600,00	-1.703.497,38	-35.897,38	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.371.052,24	-1.667.600,00	-1.703.497,38	-35.897,38	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.609,38	25.500,00	24.573,27	-926,73	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.394.661,62	-1.693.100,00	-1.728.070,65	-34.970,65	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>110,35</i>	<i>135,92</i>	<i>132,86</i>	<i>-3,06</i>
00000022	Schülerzahl aus Lotte KvG Mettingen	209,00	209	210,00	1,00
00000054	Zuschuss je Schüler Schulfreunde Mettingen e.V.	348,00	359,00	330,00	-29,00
00000067	Schülerzahl Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	474,00	474	474,00	0,00
00000068	Verbandsumlage je Schüler Gesamtschule Lotte-Westerkappeln	2.759,00	3.388,00	3.483,00	95,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Hier wurden die Erstattungen von Schülerfahrtkosten (sog. Pendler, rd. 47.000,- €) sowie die Personalkostenerstattung vom Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln (rd. 129.000,- € für Hausmeister, Reinigung und Verwaltungsleistungen) verbucht.
 13 - Dies sind Schülerfahrtkosten gem. Pendlererlass (rd. 47.000,- €) sowie Ausgaben für die übergreifende Konzeptentwicklung (Pädagogik) des offenen Ganztages (rd. 1.000,- €).
 15 - Transferaufwendungen: hier werden der Zuschuss für das KvG Mettingen (69.203,27 €) und die Umlage an den Schulzweckverband Lotte-Westerkappeln für die Gesamtschule (1.651.010,30 €) dargestellt.

Teilergebnisrechnung 2022

25

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.263,19	32.900,00	29.713,52	-3.186,48	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.098,01	14.400,00	11.060,14	-3.339,86	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	323,43	160,00	817,51	657,51	0,00
15 - Transferaufwendungen	23.513,00	26.000,00	20.328,00	-5.672,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.551,59	13.000,00	9.358,15	-3.641,85	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	73.749,22	86.460,00	71.277,32	-15.182,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-73.249,22	-85.960,00	-70.777,32	15.182,68	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-73.249,22	-85.960,00	-70.777,32	15.182,68	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-73.249,22	-85.960,00	-70.777,32	15.182,68	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.931,79	12.960,00	4.299,64	-8.660,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-82.181,01	-98.920,00	-75.076,96	23.843,04	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
25.01	Volkshochschulen	-23.513,00	-26.000,00	-20.328,00	5.672,00	0,00
25.02	Büchereien	-58.668,01	-72.920,00	-54.748,96	18.171,04	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

25.01.01

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.01 Volkshochschulen
Produkt: 25.01.01 Volkshochschulen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = <i>Ordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	23.513,00	26.000,00	20.328,00	-5.672,00	0,00
17 = <i>Ordentliche Aufwendungen</i>	23.513,00	26.000,00	20.328,00	-5.672,00	0,00
18 = <i>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</i>	-23.513,00	-26.000,00	-20.328,00	5.672,00	0,00
21 = <i>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = <i>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</i>	-23.513,00	-26.000,00	-20.328,00	5.672,00	0,00
25 = <i>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = <i>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</i>	-23.513,00	-26.000,00	-20.328,00	5.672,00	0,00
29 = <i>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</i>	-23.513,00	-26.000,00	-20.328,00	5.672,00	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	1,66	1,84	1,43	-0,41
00000003	Nutzer aus Lotte	0,00	550	0,00	-550,00
00000015	Stundenzahl	0,00	0	0,00	0,00
00000060	Veranstaltungen in Lotte	0,00	10	16,00	6,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Hier ist die Kostenbeteiligung am Volkshochschulzweckverband Lengerich verortet.

Teilergebnisrechnung 2022

25.02.01

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.02 Büchereien
Produkt: 25.02.01 Büchereien

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	28.263,19	32.900,00	29.713,52	-3.186,48	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.098,01	14.400,00	11.060,14	-3.339,86	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	323,43	160,00	817,51	657,51	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.551,59	13.000,00	9.358,15	-3.641,85	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	50.236,22	60.460,00	50.949,32	-9.510,68	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.736,22	-59.960,00	-50.449,32	9.510,68	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.736,22	-59.960,00	-50.449,32	9.510,68	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-49.736,22	-59.960,00	-50.449,32	9.510,68	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.931,79	12.960,00	4.299,64	-8.660,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.668,01	-72.920,00	-54.748,96	18.171,04	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	3,56	4,28	3,59	-0,69
00000003	Nutzer aus Lotte	829,00	950,00	1.056,00	106,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	60,60	63,64	48,25	-15,39
00000016	Anzahl der Medien	12.667,00	12.350	13.054,00	704,00
00000017	Anzahl der Ausleihen	16.645,00	18.500	21.145,00	2.645,00

Teilfinanzrechnung 2022

25.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 25.02 Büchereien
Produkt: 25.02.01 Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
in EUR						
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.976,35	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.976,35	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.976,35	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

31

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.527,76	256.000,00	1.315.830,87	1.059.830,87	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.080,34	180.000,00	202.867,29	22.867,29	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470.524,09	587.000,00	520.893,31	-66.106,69	0,00
10 = Ordentliche Erträge	939.132,19	1.023.000,00	2.039.591,47	1.016.591,47	0,00
11 - Personalaufwendungen	680.156,94	724.100,00	707.843,56	-16.256,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.231,45	6.500,00	28.223,55	21.723,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	752.662,15	831.000,00	1.226.309,93	395.309,93	4.500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.361,72	318.000,00	336.830,38	18.830,38	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.700.412,26	1.879.600,00	2.299.207,42	419.607,42	4.500,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-761.280,07	-856.600,00	-259.615,95	596.984,05	-4.500,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-761.280,07	-856.600,00	-259.615,95	596.984,05	-4.500,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-761.280,07	-856.600,00	-259.615,95	596.984,05	-4.500,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203.252,30	255.120,00	357.688,47	102.568,47	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-964.532,37	-1.111.720,00	-617.304,42	494.415,58	-4.500,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR				
31.01	Erladigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft	-529.220,69	-563.700,00	-732.856,56	-169.156,56	0,00
31.02	Leistungen für Asylbewerber	-345.206,22	-454.350,00	204.471,27	658.821,27	0,00
31.03	Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen	-90.105,46	-93.670,00	-88.919,13	4.750,87	-4.500,00

Teilergebnisrechnung 2022

31.01.01

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft
Produkt: 31.01.01 Erledigung von sozialen Aufgaben in fremder Trägerschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.075,00	1.000,00	2.600,00	1.600,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294.000,00	360.000,00	310.550,68	-49.449,32	0,00
10 = Ordentliche Erträge	295.075,00	361.000,00	313.150,68	-47.849,32	0,00
11 - Personalaufwendungen	462.976,09	474.200,00	478.699,16	4.499,16	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	361.319,60	450.000,00	567.308,08	117.308,08	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	824.295,69	924.700,00	1.046.007,24	121.307,24	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-529.220,69	-563.700,00	-732.856,56	-169.156,56	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-529.220,69	-563.700,00	-732.856,56	-169.156,56	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-529.220,69	-563.700,00	-732.856,56	-169.156,56	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-529.220,69	-563.700,00	-732.856,56	-169.156,56	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	58,37	65,47	73,69	8,22
00000018	Leistungsempfänger SGB II	720,00	780	769,00	-11,00
00000019	Leistungsempfänger SGB XII	179,00	180	197,00	17,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Hierbei handelt es sich um die Finanzierungsbeitragung der Gemeinde an den Kosten des SGB II.

Teilergebnisrechnung 2022

31.02.01

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.02 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 31.02.01 Leistungen für Asylbewerber

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	324.452,76	255.000,00	1.313.230,87	1.058.230,87	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.080,34	180.000,00	202.867,29	22.867,29	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.524,09	227.000,00	210.342,63	-16.657,37	0,00
10 = Ordentliche Erträge	644.057,19	662.000,00	1.726.440,79	1.064.440,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	150.503,98	177.100,00	162.620,79	-14.479,21	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.231,45	6.000,00	28.223,55	22.223,55	0,00
15 - Transferaufwendungen	379.525,47	366.500,00	649.005,24	282.505,24	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.361,72	318.000,00	336.830,38	18.830,38	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	797.622,62	867.600,00	1.176.679,96	309.079,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-153.565,43	-205.600,00	549.760,83	755.360,83	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-153.565,43	-205.600,00	549.760,83	755.360,83	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-153.565,43	-205.600,00	549.760,83	755.360,83	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.640,79	248.750,00	345.289,56	96.539,56	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-345.206,22	-454.350,00	204.471,27	658.821,27	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	56,48	61,43	82,90	21,47
00000024	Leistungsempfänger	49,00	70,00	82,00	12,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	16.278,01	12.394,29	14.349,76	1.955,47

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

Im Jahr 2022 sind zahlreiche Flüchtlinge aus dem Rechtskreis AsylLGB zum SGB II gewechselt. Dennoch werden weiterhin in diesem Produkt die Kosten für Betreuung, Integrationshilfen und Unterkunft abgebildet. Durch den Wechsel des Rechtskreises reduzieren sich insbesondere die Landeserstattungen.

02 - Die Landesmittel aus der FlüAG-Pauschale belaufen sich für das Jahr 2022 auf 864.000,- €. Hinzu kommen Einmalzahlungen, die für die gesonderte Situation der Ukraine-Flüchtlinge gewährt wurden sowie eine Zuweisung für geduldete Personen.

Darüber hinaus sind hier Fördergelder (10.200,- €, hauptsächlich für das Programm "KiTa Flüchtlingslotsen") verortet.

05 - Hier sind die vereinnahmten Mieten für bereitgestellten Wohnraum ausgewiesen.

06 - Hier finden sich die Erstattungen der Verbrauchskosten der Flüchtlingsunterkünfte wieder.

13 - Durch die notwendige Schaffung zusätzlichen Wohnraums mussten auch entsprechende Einrichtungsgegenstände beschafft werden, weswegen der Haushaltsansatz deutlich überschritten wurde.

15 - Die Leistungen nach AsylBG belaufen sich auf 554.712,- €. Die Umlage an den Solidarfonds beläuft sich auf 94.293,- €.

16 - Hier sind im Wesentlichen die Mietzahlungen für angemieteten Wohnraum verbucht. Es wurden zusätzliche Anmietungen, auch für Container, notwendig.

28 - Bei den internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um die kalk. Miete für die gemeindeeigenen Objekte sowie um die Eigenleistungen des Servicebetriebs. Auch hier sind aufgrund der gestiegenen Fallzahlen deutliche Mehraufwendungen gegenüber dem Plan notwendig gewesen.

Bei der oben angegeben Zahl der Leistungsempfänger handelt es sich um das ungewichtete Jahresmittel.

Teilergebnisrechnung 2022

31.03.01

Produktbereich: 31 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 31.03 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen
Produkt: 31.03.01 Sonstige soziale Leistungen und Einrichtungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	66.676,87	72.800,00	66.523,61	-6.276,39	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.817,08	14.500,00	9.996,61	-4.503,39	4.500,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	78.493,95	87.300,00	76.520,22	-10.779,78	4.500,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.493,95	-87.300,00	-76.520,22	10.779,78	-4.500,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.493,95	-87.300,00	-76.520,22	10.779,78	-4.500,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-78.493,95	-87.300,00	-76.520,22	10.779,78	-4.500,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.611,51	6.370,00	12.398,91	6.028,91	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-90.105,46	-93.670,00	-88.919,13	4.750,87	-4.500,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	5,56	6,18	5,39	-0,79

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Hier sind die jährlichen Zuschüsse an die AWO Lotte und das DRK Wersen-Büren sowie die Diakoniestation ausgewiesen. Auf Anfrage des Schützenvereins Lotte wird der ursprünglich für 2021 bereitgestellte Zuschuss in max. Höhe von 4.500,- € für die E-Bike-Ladestation weiter auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen, da die Maßnahme aus finanziellen Gründen noch nicht durchgeführt werden konnte.

Teilergebnisrechnung 2022

36

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.967,89	103.050,00	131.698,75	28.648,75	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.659,40	12.000,00	13.747,00	1.747,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	576.899,56	553.500,00	620.657,30	67.157,30	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	4.350,00	4.375,48	25,48	0,00
10 = Ordentliche Erträge	718.902,33	672.900,00	770.478,53	97.578,53	0,00
11 - Personalaufwendungen	829.245,53	995.900,00	900.834,46	-95.065,54	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.467,54	80.000,00	61.963,97	-18.036,03	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.873,98	35.600,00	34.388,89	-1.211,11	0,00
15 - Transferaufwendungen	425.215,87	637.200,00	513.850,22	-123.349,78	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.630,45	25.800,00	22.894,45	-2.905,55	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.349.433,37	1.774.500,00	1.533.931,99	-240.568,01	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-630.531,04	-1.101.600,00	-763.453,46	338.146,54	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-630.531,04	-1.101.600,00	-763.453,46	338.146,54	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-630.531,04	-1.101.600,00	-763.453,46	338.146,54	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.826,92	288.390,00	231.540,72	-56.849,28	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-900.357,96	-1.389.990,00	-994.994,18	394.995,82	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
36.01	Jugendarbeit	-228.652,04	-432.380,00	-260.900,06	171.479,94	0,00
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-511.283,53	-832.280,00	-593.524,13	238.755,87	0,00
36.03	Spielplätze	-160.422,39	-125.330,00	-140.569,99	-15.239,99	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

36

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = <i>Summe:</i> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.566,79	36.000,00	0,00	43.455,07	7.455,07	0,00
30 = <i>Summe:</i> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	21.566,79	36.000,00	0,00	43.455,07	7.455,07	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-21.566,79	-36.000,00	0,00	-43.455,07	-7.455,07	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgrup pe	Bezeichnung						
in EUR							
36.01	Jugendarbeit	-2.748,79	-4.500,00	0,00	-1.841,30	2.658,70	0,00
36.02	Tageseinrichtungen für Kinder	-13.869,98	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
36.03	Spielplätze	-4.948,02	-30.000,00	0,00	-41.613,77	-11.613,77	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

36.01.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.01 Jugendarbeit
Produkt: 36.01.01 Jugendarbeit

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.816,03	65.280,00	91.876,10	26.596,10	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.937,00	9.500,00	11.210,60	1.710,60	0,00
10 = Ordentliche Erträge	99.753,03	74.780,00	103.086,70	28.306,70	0,00
11 - Personalaufwendungen	225.655,13	360.900,00	260.126,83	-100.773,17	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.543,23	60.000,00	46.846,97	-13.153,03	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.814,08	1.260,00	2.117,97	857,97	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.750,01	15.500,00	14.850,63	-649,37	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	268.762,45	437.660,00	323.987,40	-113.672,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-169.009,42	-362.880,00	-220.900,70	141.979,30	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-169.009,42	-362.880,00	-220.900,70	141.979,30	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-169.009,42	-362.880,00	-220.900,70	141.979,30	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.642,62	69.500,00	39.999,36	-29.500,64	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-228.652,04	-432.380,00	-260.900,06	171.479,94	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	19,03	30,99	22,83	-8,16
00000025	Öffnungstage Sit In Wersen	100,00	200	198,00	-2,00
00000026	Öffnungstage Bansen Lotte	187,00	200	196,00	-4,00
00000027	Öffnungstage Westside Büren	61,00	100	110,00	10,00
00000043	Öffnungstage gesamt	348,00	500,00	504,00	4,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	772,31	875,32	642,83	-232,49
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	23,25	34,49	25,64	-8,85
00000064	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je Öffnungstag	944,00	974,00	722,00	-252,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Erhöhte Zuschüsse aufgrund Sonderprogramm "Aufholen nach Corona".
05 - Hier sind die Kostenbeteiligungen an Veranstaltungen ausgewiesen.

Teilfinanzrechnung 2022

36.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 36.01 Jugendarbeit
 Produkt: 36.01.01 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.748,79	4.500,00	0,00	1.841,30	-2.658,70	0,00
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	2.748,79	4.500,00	0,00	1.841,30	-2.658,70	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.748,79	-4.500,00	0,00	-1.841,30	2.658,70	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

36.02.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.114,23	34.730,00	36.785,08	2.055,08	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.722,40	2.500,00	2.536,40	36,40	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	576.899,56	553.500,00	620.657,30	67.157,30	0,00
10 = Ordentliche Erträge	611.736,19	590.730,00	659.978,78	69.248,78	0,00
11 - Personalaufwendungen	599.144,97	627.000,00	634.187,90	7.187,90	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.924,31	20.000,00	15.117,00	-4.883,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.602,50	6.540,00	6.871,10	331,10	0,00
15 - Transferaufwendungen	425.215,87	637.200,00	513.805,22	-123.394,78	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.065,22	5.500,00	2.790,38	-2.709,62	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.045.952,87	1.296.240,00	1.172.771,60	-123.468,40	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-434.216,68	-705.510,00	-512.792,82	192.717,18	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-434.216,68	-705.510,00	-512.792,82	192.717,18	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-434.216,68	-705.510,00	-512.792,82	192.717,18	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.066,85	126.770,00	80.731,31	-46.038,69	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-511.283,53	-832.280,00	-593.524,13	238.755,87	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	74,06	91,78	82,62	-9,16
00000028	Zahl der Kinder Regenbogenkindergarten	55,00	55	56,00	1,00
00000029	Zahl der Kinder andere	539,00	570	559,00	-11,00
00000061	Zahl der unter 3-Jährigen Regenbogenkindergarten	18,00	15	16,00	1,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Hier ist der Betriebskostenzuschuss des Kreises für die kommunale Kita in Büren dargestellt.

15 - Hier sind die Betriebskostenzuschüsse für die Kitas anderer Träger ausgewiesen. Der vorsorglich gebildete hohe Ansatz für Zuschüsse an den CJD (235.000,- €) wurde nicht in dieser Höhe benötigt (Aufwendungen 2022 hier: 144.055,- €).

Teilfinanzrechnung 2022

36.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.02 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.869,98	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	13.869,98	1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-13.869,98	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

36.03.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.03 Spielplätze
Produkt: 36.03.01 Spielplätze

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.037,63	3.040,00	3.037,57	-2,43	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.375,48	4.350,00	4.375,48	25,48	0,00
10 = Ordentliche Erträge	7.413,11	7.390,00	7.413,05	23,05	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.445,43	8.000,00	6.519,73	-1.480,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.457,40	27.800,00	25.399,82	-2.400,18	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.815,22	4.800,00	5.253,44	453,44	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.718,05	40.600,00	37.172,99	-3.427,01	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-27.304,94	-33.210,00	-29.759,94	3.450,06	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-27.304,94	-33.210,00	-29.759,94	3.450,06	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-27.304,94	-33.210,00	-29.759,94	3.450,06	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.117,45	92.120,00	110.810,05	18.690,05	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-160.422,39	-125.330,00	-140.569,99	-15.239,99	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000030	Zahl der Kinder im Zielgruppenalter	1.834,00	1.800,00	1.844,00	44,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	18,93	22,56	20,16	-2,40
00000031	Zahl der Spielplätze (ohne Schulen)	27,00	27	27,00	0,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	11,88	9,40	10,43	1,03
00000065	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro Kind	92,00	74,00	80,00	6,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

28 - Bei den Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um die Leistungen des Servicebetriebes sowie die dort verbuchten Ausgaben für (externe) Unterhaltung, Reparatur, Wartung, Inspektion und Pflege.

Teilfinanzrechnung 2022

36.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 36.03 Spielplätze
 Produkt: 36.03.01 Spielplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.948,02	30.000,00	0,00	41.613,77	11.613,77	0,00
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	4.948,02	30.000,00	0,00	41.613,77	11.613,77	0,00
31 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-4.948,02	-30.000,00	0,00	-41.613,77	-11.613,77	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

26 - Auszahlungen für Anschaffung von neuen Spielgeräten. Teilweise wurden bereits in den Vorjahren beschaffte und zunächst eingelagerte Spielgeräte verwendet.

Teilergebnisrechnung 2022

42.01

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.335,03	23.350,00	23.335,01	-14,99	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.040,49	50,00	40,49	-9,51	0,00
10 = Ordentliche Erträge	27.375,52	23.400,00	23.375,50	-24,50	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.678,10	6.000,00	3.735,72	-2.264,28	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.925,51	36.000,00	2.216,07	-33.783,93	20.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.970,77	48.430,00	37.983,74	-10.446,26	0,00
15 - Transferaufwendungen	91.888,00	104.000,00	103.009,53	-990,47	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.358,81	49.900,00	51.782,36	1.882,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	179.821,19	244.330,00	198.727,42	-45.602,58	20.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-152.445,67	-220.930,00	-175.351,92	45.578,08	-20.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-152.445,67	-220.930,00	-175.351,92	45.578,08	-20.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-152.445,67	-220.930,00	-175.351,92	45.578,08	-20.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.491,55	277.340,00	273.256,26	-4.083,74	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-392.937,22	-498.270,00	-448.608,18	49.661,82	-20.000,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produkt	Bezeichnung	in EUR				
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	-178.652,21	-257.350,00	-223.545,91	33.804,09	-20.000,00
42.01.02	Sportanlage Büren	-61.679,69	-50.620,00	-42.535,71	8.084,29	0,00
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-114.247,62	-143.720,00	-150.936,09	-7.216,09	0,00
42.01.04	Sportanlage Halen	-38.357,70	-46.580,00	-31.590,47	14.989,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

42.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	73.220,41	819.521,56	44.521,56	315.958,86	-503.562,70	245.443,10
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.477,34	29.342,17	26.842,17	18.445,00	-10.897,17	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	13.893,20	16.106,80	16.106,80	7.500,00	-8.606,80	8.606,80
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	105.590,95	864.970,53	87.470,53	341.903,86	-523.066,67	254.049,90
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-45.590,95	-804.970,53	-87.470,53	-281.903,86	523.066,67	-254.049,90

Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
42.01.01	Sportförderung, sonstige Sportstätten	-1.043,83	-42.500,00	0,00	60.000,00	102.500,00	0,00
42.01.02	Sportanlage Büren	-6.393,20	-152.948,97	-27.948,97	-21.411,67	131.537,30	-1.106,80
42.01.03	Sportanlage Alt-Lotte	-22.975,48	-565.000,00	-15.000,00	-312.066,90	252.933,10	-252.943,10
42.01.04	Sportanlage Halen	-15.178,44	-44.521,56	-44.521,56	-8.425,29	36.096,27	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

42.01.01

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.678,10	6.000,00	3.735,72	-2.264,28	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189,00	31.500,00	422,35	-31.077,65	20.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.255,06	2.000,00	6.560,76	4.560,76	0,00
15 - Transferaufwendungen	27.700,00	41.500,00	43.040,53	1.540,53	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	497,66	500,00	556,14	56,14	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.319,82	81.500,00	54.315,50	-27.184,50	20.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.319,82	-81.500,00	-54.315,50	27.184,50	-20.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.319,82	-81.500,00	-54.315,50	27.184,50	-20.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-35.319,82	-81.500,00	-54.315,50	27.184,50	-20.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.332,39	175.850,00	169.230,41	-6.619,59	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-178.652,21	-257.350,00	-223.545,91	33.804,09	-20.000,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	12,65	16,32	15,75	-0,57

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Die Auszahlung für das Sportstättenentwicklungskonzept erfolgt erst im Jahr 2023, daher wird hier eine Ermächtigungsübertragung vorgenommen.
 15 - Hier ist neben dem jährlichen Energiekostenzuschuss an die Sportvereine (27.700 €) auch der Zuschuss für die 450-Euro-Stelle beim Gemeindefortsportverband Lotte verortet (rd. 15.000,- € für Abrechnungszeitraum Mai 2021 - April 2023, im Jahr 2022 ausgezahlt).

Teilfinanzrechnung 2022

42.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.01 Sportförderung, sonstige Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	44.766,49	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.277,34	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	61.043,83	102.500,00	0,00	0,00	-102.500,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.043,83	-42.500,00	0,00	60.000,00	102.500,00	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen: Hier ist der Zahlungseingang der Sportpauschale abgebildet. Diese Mittel werden zunächst buchhalterisch auf "erhaltene Anzahlungen" geparkt und dann später voraussichtlich für die Baumaßnahme Sporthalle Wersen eingesetzt.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: Sportstätten, Sportförderung
Produkt: Sportförderung, sonstige Sportstätten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-42-001 Anschaffung Sportgeräte						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	60.000,00	57.500,00	0,00	60.000,00	2.500,00	0,00
Maßnahme: 2021-42-001 Modernisierung Sportanlage Wersen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.766,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-44.766,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 2022-42-001 Freizeitsportanlagen						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

42.01.02

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.02 Sportanlage Büren

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.225,24	3.230,00	3.225,23	-4,77	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.225,24	3.230,00	3.225,23	-4,77	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	819,80	1.500,00	844,40	-655,60	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.512,51	6.500,00	5.664,43	-835,57	0,00
15 - Transferaufwendungen	17.122,00	15.200,00	12.796,00	-2.404,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	586,04	0,00	639,32	639,32	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.040,35	23.200,00	19.944,15	-3.255,85	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.815,11	-19.970,00	-16.718,92	3.251,08	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.815,11	-19.970,00	-16.718,92	3.251,08	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-18.815,11	-19.970,00	-16.718,92	3.251,08	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.864,58	30.650,00	25.816,79	-4.833,21	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-61.679,69	-50.620,00	-42.535,71	8.084,29	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	4,60	3,10	3,22	0,12

Teilfinanzrechnung 2022

42.01.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.02 Sportanlage Büren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	0,00	2.966,67	-122.033,33	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	26.842,17	26.842,17	18.445,00	-8.397,17	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	6.393,20	1.106,80	1.106,80	0,00	-1.106,80	1.106,80
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.393,20	152.948,97	27.948,97	21.411,67	-131.537,30	1.106,80
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.393,20	-152.948,97	-27.948,97	-21.411,67	131.537,30	-1.106,80

Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Für die Sanierung der Tennisplätze, die im Jahr 2022 noch nicht stattgefunden hat, wurde im Haushalt 2023 ein Neuansatz gebildet.

28 - Gemeindeanteil am Förderprogramm "Moderne Sportstätten 2020" (LED-Umrüstung durch den SV Büren). Der verfügbare Restbetrag wird vorsorglich weiter auf das Jahr 2023 übertragen.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: Sportstätten, Sportförderung
Produkt: Sportanlage Büren

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-42-002						
Sportplatzanlage Büren						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	0,00	2.966,67	-122.033,33	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	26.842,17	26.842,17	18.445,00	-8.397,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-151.842,17	-26.842,17	-21.411,67	130.430,50	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

42.01.03

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.765,33	5.770,00	5.765,32	-4,68	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.040,49	50,00	40,49	-9,51	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.805,82	5.820,00	5.805,81	-14,19	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	916,71	1.500,00	949,32	-550,68	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.730,35	20.730,00	5.730,37	-14.999,63	0,00
15 - Transferaufwendungen	37.976,00	37.200,00	37.138,00	-62,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.900,11	49.400,00	49.836,90	436,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.523,17	108.830,00	93.654,59	-15.175,41	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.717,35	-103.010,00	-87.848,78	15.161,22	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.717,35	-103.010,00	-87.848,78	15.161,22	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-83.717,35	-103.010,00	-87.848,78	15.161,22	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.530,27	40.710,00	63.087,31	22.377,31	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-114.247,62	-143.720,00	-150.936,09	-7.216,09	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	8,78	9,88	11,04	1,16

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Hier werden u.a. die Erbpachtzahlungen für Teile der Sportanlagen (rd. 21.500,- €) sowie die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für gewährte Investitionszuschüsse an den Verein dargestellt.

Teilfinanzrechnung 2022

42.01.03

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.03 Sportanlage Alt-Lotte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	22.975,48	550.000,00	0,00	304.566,90	-245.433,10	245.443,10
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	15.000,00	15.000,00	7.500,00	-7.500,00	7.500,00
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	22.975,48	565.000,00	15.000,00	312.066,90	-252.933,10	252.943,10
31 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-22.975,48	-565.000,00	-15.000,00	-312.066,90	252.933,10	-252.943,10

Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Die Fertigstellung der Sanierung des Kunstrasenplatzes erfolgt im Jahr 2023. Daher werden die verfügbaren Restmittel übertragen.
28 - Ermächtigungsübertragung auf das Jahr 2023 des Gemeindeanteils am Förderprogramm "Moderne Sportstätten 2020" (Sportfreunde Lotte).

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: Sportstätten, Sportförderung
Produkt: Sportanlage Alt-Lotte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-42-003 Sportanlage Lotte						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.975,48	550.000,00	0,00	304.566,90	-245.433,10	245.443,10
Saldo: <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-22.975,48	-550.000,00	0,00	-304.566,90	245.433,10	-245.443,10

Teilergebnisrechnung 2022

42.01.04

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.04 Sportanlage Halen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.344,46	14.350,00	14.344,46	-5,54	0,00
10 = Ordentliche Erträge	14.344,46	14.350,00	14.344,46	-5,54	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.472,85	19.200,00	20.028,18	828,18	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.090,00	10.100,00	10.035,00	-65,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	375,00	0,00	750,00	750,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.937,85	30.800,00	30.813,18	13,18	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.593,39	-16.450,00	-16.468,72	-18,72	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.593,39	-16.450,00	-16.468,72	-18,72	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-14.593,39	-16.450,00	-16.468,72	-18,72	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.764,31	30.130,00	15.121,75	-15.008,25	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.357,70	-46.580,00	-31.590,47	14.989,53	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,73	3,68	3,24	-0,44

Teilfinanzrechnung 2022

42.01.04

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.04 Sportanlage Halen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	5.478,44	44.521,56	44.521,56	8.425,29	-36.096,27	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	15.178,44	44.521,56	44.521,56	8.425,29	-36.096,27	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.178,44	-44.521,56	-44.521,56	-8.425,29	36.096,27	0,00

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportstätten, Sportförderung
Produktgruppe: 42.01 Sportstätten, Sportförderung
Produkt: 42.01.04 Sportanlage Halen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-42-004 Sportplatz Halen						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.478,44	44.521,56	44.521,56	8.425,29	-36.096,27	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.678,44	-44.521,56	-44.521,56	-8.425,29	36.096,27	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

51.01.01

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 51.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt: 51.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.486,75	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.032,23	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.518,98	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	115.977,32	262.500,00	136.549,54	-125.950,46	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.022,46	192.020,80	29.195,30	-162.825,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	185.999,78	454.620,80	165.744,84	-288.875,96	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-166.480,80	-429.620,80	-165.744,84	263.875,96	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-166.480,80	-429.620,80	-165.744,84	263.875,96	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-166.480,80	-429.620,80	-165.744,84	263.875,96	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-166.480,80	-429.620,80	-165.744,84	263.875,96	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	13,17	32,19	11,68	-20,51

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Geringere Ausgaben als vorsorglich eingeplant bei den Aufwendungen für die Aufstellung von B-Plänen, Städtebaulichen Konzepten sowie dem Projekt "Halen bewegt sich".

Teilergebnisrechnung 2022

52.01.01

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe: 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt: 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.404,66	830,00	834,66	4,66	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.146,00	2.000,00	2.269,00	269,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.550,66	2.830,00	3.103,66	273,66	0,00
11 - Personalaufwendungen	91.636,77	22.600,00	93.008,27	70.408,27	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.164,32	1.160,00	1.164,32	4,32	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.109,08	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	93.910,17	23.760,00	94.172,59	70.412,59	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-87.359,51	-20.930,00	-91.068,93	-70.138,93	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-87.359,51	-20.930,00	-91.068,93	-70.138,93	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-87.359,51	-20.930,00	-91.068,93	-70.138,93	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.359,51	-20.930,00	-91.068,93	-70.138,93	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	6,65	1,68	6,63	4,95

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

11 - Die Personalaufwendungen fielen wegen angepasster Stellenzuordnung deutlich höher aus als im Haushaltsplan vorgesehen. Es handelt sich aber nur um Verschiebungen von anderen Produkten.

Teilfinanzrechnung 2022

52.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe: 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt: 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	441.075,00	441.075,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	441.075,00	441.075,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.800.000,00	1.400.000,00	1.333.596,21	-466.403,79	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.800.000,00	1.400.000,00	1.333.596,21	-466.403,79	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.800.000,00	-1.400.000,00	-892.521,21	907.478,79	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

19 - Grundstücksverkäufe Baugebiet Schafwinkel.
24 - Kaufpreise für Grundstücke, hauptsächlich Baugebiet Schafwinkel.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produktgruppe: 52.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz
Produkt: 52.01.01 Bauen und Wohnen, Denkmalschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2020-52-001 Flächenankauf für Baulandentwicklung						
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.800.000,00	1.400.000,00	1.333.596,21	-466.403,79	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.800.000,00	-1.400.000,00	-1.333.596,21	466.403,79	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

53.01.01

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 53.01.01 Abfallwirtschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	711.392,98	779.500,00	808.705,27	29.205,27	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.059,94	80.000,00	85.479,65	5.479,65	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.404,17	57.000,00	74.515,24	17.515,24	0,00
10 = Ordentliche Erträge	853.857,09	916.500,00	968.700,16	52.200,16	0,00
11 - Personalaufwendungen	8.531,68	12.100,00	10.167,77	-1.932,23	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	789.763,44	854.800,00	883.900,15	29.100,15	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.765,82	38.600,00	63.632,24	25.032,24	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	835.060,94	905.500,00	957.700,16	52.200,16	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.796,15	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	18.796,15	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	18.796,15	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.796,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	59,13	64,12	67,47	3,35
00000007	kg Abfallaufkommen/EW	359,40	363	330,30	-32,90
00000049	kg Abfallaufkommen Restmüll/Sperrmüll EW	160,70	166	147,30	-19,10
00000050	kg Abfallaufkommen Biomüll/EW	116,70	113	105,30	-8,00
00000051	kg Abfallaufkommen Papier, LVP/EW	82,10	84	77,80	-5,80

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Durch die Gebührenanpassung zum 01.01.2022 sind erhöhte Gebührenerträge zu verzeichnen.

05 - Es handelt sich um Erlöse für Wertstoffe (Altpapier und Elektroschrott). Die Papiererlöse sind gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Marktlage noch weiter gestiegen.

16 - Zuführung des positiven Teilergebnisses 2022 zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich.

Teilergebnisrechnung 2022

54

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.848,53	843.950,00	371.972,43	-471.977,57	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	642.692,58	642.200,00	642.839,50	639,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.700,00	0,00	-1.700,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	31.015,17	30.680,00	31.015,18	335,18	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.066.556,28	1.518.530,00	1.045.827,11	-472.702,89	0,00
11 - Personalaufwendungen	135.259,54	138.400,00	140.497,03	2.097,03	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.900,80	590.000,00	532.731,39	-57.268,61	70.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.233.745,41	1.264.570,00	1.274.752,23	10.182,23	0,00
15 - Transferaufwendungen	381.153,70	1.276.433,38	356.421,78	-920.011,60	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348,09	350,00	348,09	-1,91	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.223.407,54	3.269.753,38	2.304.750,52	-965.002,86	70.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.156.851,26	-1.751.223,38	-1.258.923,41	492.299,97	-70.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.156.851,26	-1.750.723,38	-1.258.923,41	491.799,97	-70.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.156.851,26	-1.750.723,38	-1.258.923,41	491.799,97	-70.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.288.642,09	1.289.400,00	1.268.207,64	-21.192,36	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.445.493,35	-3.040.123,38	-2.527.131,05	512.992,33	-70.000,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe	Bezeichnung					
in EUR						
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	-2.321.793,48	-2.865.303,38	-2.374.125,27	491.178,11	-70.000,00
54.02	Straßenreinigung	-6.693,61	-6.000,00	-12.636,90	-6.636,90	0,00
54.03	ÖPNV	-117.006,26	-168.820,00	-140.368,88	28.451,12	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	417.100,00	30.000,00	0,00	33.139,15	3.139,15	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	3.900,00	2.900,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	417.100,00	31.000,00	0,00	37.039,15	6.039,15	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	719,02	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
25 - für Baumaßnahmen	349.739,21	2.829.672,72	1.306.672,72	684.714,20	-2.144.958,52	25.000,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.600,00	20.000,00	0,00	4.200,00	-15.800,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	43.900,00	43.900,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	368.058,23	2.884.672,72	1.306.672,72	732.814,20	-2.151.858,52	60.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	49.041,77	-2.853.672,72	-1.306.672,72	-695.775,05	2.157.897,67	-60.000,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgrup	Bezeichnung						
in EUR							
54.01	Verkehrsflächen und -anlagen	176.209,87	-2.628.672,72	-1.306.672,72	-577.905,34	2.050.767,38	-60.000,00
54.03	ÖPNV	-127.168,10	-225.000,00	0,00	-117.869,71	107.130,29	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

54.01.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	383.033,26	829.900,00	358.022,68	-471.877,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	596.195,43	596.200,00	596.195,90	-4,10	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	30.730,46	30.400,00	30.730,47	330,47	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.009.959,15	1.458.000,00	984.949,05	-473.050,95	0,00
11 - Personalaufwendungen	115.488,37	127.900,00	119.255,31	-8.644,69	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.791,47	473.000,00	427.994,82	-45.005,18	70.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.221.403,07	1.233.100,00	1.256.915,58	23.815,58	0,00
15 - Transferaufwendungen	322.478,91	1.206.433,38	301.739,36	-904.694,02	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	348,09	350,00	348,09	-1,91	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.058.509,91	3.040.783,38	2.106.253,16	-934.530,22	70.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.048.550,76	-1.582.783,38	-1.121.304,11	461.479,27	-70.000,00
19 + Finanzerträge	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.048.550,76	-1.582.283,38	-1.121.304,11	460.979,27	-70.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.048.550,76	-1.582.283,38	-1.121.304,11	460.979,27	-70.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.273.242,72	1.283.020,00	1.252.821,16	-30.198,84	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.321.793,48	-2.865.303,38	-2.374.125,27	491.178,11	-70.000,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000032	Länge des Straßennetzes Innenbereich	62,00	62,00	62,00	0,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	33.201,77	49.044,89	33.971,83	-15.073,06
00000033	Länge des Straßennetzes Außenbereich	84,43	84	84,43	0,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	236,58	284,58	236,65	-47,93
00000066	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. je km Straße	22.817,00	27.447,00	22.940,00	-4.507,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Zuweisung für das Mobilitätskonzept (13.920,- €). Die restlichen ausgewiesenen Zuwendungen sind Auflösungen aus Sonderposten. Für das Jahr 2022 bereits eingelebte Zuschüsse für den Bürgerradweg an der L589 (Lengericher Str.) wurden wegen zeitlicher Verzögerung der Maßnahme noch nicht realisiert (475.000,- €).
13 - Mittel für Maßnahmen Verkehrs-konzept/Mobilitätskonzept (Ansatz insgesamt 95.000,- €) wurden nicht im veranschlagten Umfang verausgabt. Hier erfolgen Mittelübertragungen.

15 - Aufgrund zeitlicher Verzögerung in der Umsetzung der Maßnahme "Bürgerradweg an der L589/Lengericher Str." sind hier deutliche Minderaufwendungen zu verzeichnen.

Teilfinanzrechnung 2022

54.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	417.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	3.900,00	2.900,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	417.100,00	1.000,00	0,00	3.900,00	2.900,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	719,02	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
25 - für Baumaßnahmen	222.571,11	2.574.672,72	1.306.672,72	577.605,34	-1.997.067,38	25.000,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.600,00	20.000,00	0,00	4.200,00	-15.800,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	240.890,13	2.629.672,72	1.306.672,72	581.805,34	-2.047.867,38	60.000,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	176.209,87	-2.628.672,72	-1.306.672,72	-577.905,34	2.050.767,38	-60.000,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Details zu den Maßnahmen sind dem Finanzplan B zu entnehmen. Ein Großteil der Auszahlungen für die Maßnahme "Hunterorther Eschweg" erfolgte Anfang 2022. Im Bereich der Straßenbeleuchtung werden 25.000,- € übertragen.

26 - Aufbau eines Straßenzustandskatasters.

Teilfinanzrechnung 2022

54.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-54-004 Straßenbeleuchtung						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.609,50	108.000,00	45.000,00	30.121,28	-77.878,72	25.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.609,50	-108.000,00	-45.000,00	-30.121,28	77.878,72	-25.000,00
Maßnahme: 2009-54-005 Straßenbau allgemein						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.833,99	150.000,00	0,00	150.941,54	941,54	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.666,01	-150.000,00	0,00	-150.941,54	-941,54	0,00
Maßnahme: 2009-54-013 Everskamp						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.312,49	1.312,49	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	-1.312,49	-1.312,49	0,00
Maßnahme: 2015-54-001 Gewerbegebiet Heuers Moor						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.800,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.800,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 2017-54-002 Gewerbegebiet Pätzkamp						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	573,02	-299.426,98	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-300.000,00	0,00	-573,02	299.426,98	0,00
Maßnahme: 2018-54-001 Maßnahmen Wegekonzert						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	380.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	192.231,08	1.772.768,92	1.202.768,92	344.319,88	-1.428.449,04	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	188.368,92	-1.772.768,92	-1.202.768,92	-344.319,88	1.428.449,04	0,00
Maßnahme: 2019-54-001 Umgestaltung Bahnhofstraße						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.096,20	58.903,80	58.903,80	0,00	-58.903,80	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.096,20	-58.903,80	-58.903,80	0,00	58.903,80	0,00
Maßnahme: 2021-54-001 Ausbau Entenbrook						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
Maßnahme: 2022-54-001						

Teilfinanzrechnung 2022

54.01.01

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 54.01 Verkehrsflächen und -anlagen
 Produkt: 54.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Ausbau Mühlengrund						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000,00	0,00	50.337,13	-74.662,87	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-125.000,00	0,00	-50.337,13	74.662,87	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	1.000,00	0,00	3.900,00	2.900,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	719,02	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	35.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-719,02	-34.000,00	0,00	3.900,00	37.900,00	-35.000,00

Teilergebnisrechnung 2022

54.02.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.02 Straßenreinigung
Produkt: 54.02.01 Straßenreinigung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.497,15	46.000,00	46.643,60	643,60	0,00
10 = Ordentliche Erträge	46.497,15	46.000,00	46.643,60	643,60	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.190,76	52.000,00	59.280,50	7.280,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	53.190,76	52.000,00	59.280,50	7.280,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.693,61	-6.000,00	-12.636,90	-6.636,90	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.693,61	-6.000,00	-12.636,90	-6.636,90	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.693,61	-6.000,00	-12.636,90	-6.636,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.693,61	-6.000,00	-12.636,90	-6.636,90	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	3,77	3,68	4,18	0,50

Teilergebnisrechnung 2022

54.03.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
Produkt: 54.03.01 ÖPNV

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	19.771,17	10.500,00	21.241,72	10.741,72	0,00
15 - Transferaufwendungen	58.674,79	70.000,00	54.682,42	-15.317,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	78.445,96	80.500,00	75.924,14	-4.575,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-78.445,96	-80.500,00	-75.924,14	4.575,86	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-78.445,96	-80.500,00	-75.924,14	4.575,86	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-78.445,96	-80.500,00	-75.924,14	4.575,86	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-78.445,96	-80.500,00	-75.924,14	4.575,86	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	5,55	5,70	5,35	-0,35

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Dies ist der Defizitausgleich für den Buslinienverkehr.

Teilergebnisrechnung 2022

54.03.02

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
Produkt: 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.815,27	14.050,00	13.949,75	-100,25	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	284,71	280,00	284,71	4,71	0,00
10 = Ordentliche Erträge	10.099,98	14.530,00	14.234,46	-295,54	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.918,57	65.000,00	45.456,07	-19.543,93	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.342,34	31.470,00	17.836,65	-13.633,35	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.260,91	96.470,00	63.292,72	-33.177,28	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.160,93	-81.940,00	-49.058,26	32.881,74	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.160,93	-81.940,00	-49.058,26	32.881,74	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-23.160,93	-81.940,00	-49.058,26	32.881,74	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.399,37	6.380,00	15.386,48	9.006,48	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.560,30	-88.320,00	-64.444,74	23.875,26	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	3,45	7,28	5,54	-1,74

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Hier werden die Kosten für die Reinigung der Bushaltestellen ausgewiesen.

Teilfinanzrechnung 2022

54.03.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
Produkt: 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	33.139,15	3.139,15	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	30.000,00	0,00	33.139,15	3.139,15	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	127.168,10	255.000,00	0,00	107.108,86	-147.891,14	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	43.900,00	43.900,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	127.168,10	255.000,00	0,00	151.008,86	-103.991,14	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-127.168,10	-225.000,00	0,00	-117.869,71	107.130,29	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Landeszuwendung für die Modernisierung von Buswarteallen
25 - Ausgaben für die Modernisierung von Buswarteallen (im Jahr 2022 in den Bereichen Glinsfort, Botterbusch und Osterberg/Kreuzung)
29 - Rückzahlung von Fördermitteln, da entsprechend angemeldete Ausgaben nicht in der vollen Höhe im dazugehörigen Förderzeitraum verausgabt wurden.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.03 ÖPNV
Produkt: 54.03.02 Einrichtungen des ÖPNV/SPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-54-016 Buswarteallen						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	33.139,15	3.139,15	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.168,10	255.000,00	0,00	107.108,86	-147.891,14	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-127.168,10	-225.000,00	0,00	-73.969,71	151.030,29	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

55

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.820,21	8.820,00	8.820,21	0,21	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.205,31	153.000,00	127.252,81	-25.747,19	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300,00	2.335,26	35,26	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.219,65	5.120,00	5.152,75	32,75	0,00
10 = Ordentliche Erträge	154.580,43	169.240,00	143.561,03	-25.678,97	0,00
11 - Personalaufwendungen	37.482,74	52.600,00	49.980,43	-2.619,57	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198,00	51.200,00	1.085,83	-50.114,17	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.799,65	18.620,00	18.808,31	188,31	0,00
15 - Transferaufwendungen	69.519,00	80.500,00	80.473,00	-27,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.202,65	2.200,00	2.224,01	24,01	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	128.202,04	205.120,00	152.571,58	-52.548,42	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.378,39	-35.880,00	-9.010,55	26.869,45	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	26.378,39	-35.880,00	-9.010,55	26.869,45	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	26.378,39	-35.880,00	-9.010,55	26.869,45	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	367.049,88	394.410,00	194.578,54	-199.831,46	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-340.671,49	-430.290,00	-203.589,09	226.700,91	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe Bezeichnung		in EUR				
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-221.434,67	-228.200,00	-76.555,90	151.644,10	0,00
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-3.294,07	-90.250,00	-34.395,12	55.854,88	0,00
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-115.942,75	-111.840,00	-92.638,07	19.201,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.284,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	0,00	5.687,00	687,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	11.284,29	5.000,00	0,00	5.687,00	687,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	20.185,57	285.000,00	0,00	10.119,04	-274.880,96	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.251,96	2.000,00	0,00	3.250,70	1.250,70	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	23.437,53	287.000,00	0,00	13.369,74	-273.630,26	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-12.153,24	-282.000,00	0,00	-7.682,74	274.317,26	0,00

Produktgrup pe	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
55.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-8.170,45	-280.000,00	0,00	-4.432,04	275.567,96	0,00
55.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbau	-730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	-3.251,96	-2.000,00	0,00	-3.250,70	-1.250,70	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

55.01.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.532,00	7.530,00	7.532,00	2,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.335,26	2.300,00	2.335,26	35,26	0,00
10 = Ordentliche Erträge	9.867,26	9.830,00	9.867,26	37,26	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.189,01	10.300,00	9.076,72	-1.223,28	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198,00	200,00	223,20	23,20	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.045,14	10.050,00	10.045,16	-4,84	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.202,65	2.200,00	2.224,01	24,01	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.634,80	22.750,00	21.569,09	-1.180,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.767,54	-12.920,00	-11.701,83	1.218,17	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.767,54	-12.920,00	-11.701,83	1.218,17	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.767,54	-12.920,00	-11.701,83	1.218,17	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.667,13	215.280,00	64.854,07	-150.425,93	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-221.434,67	-228.200,00	-76.555,90	151.644,10	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	m² Fläche	76.374,00	76.374,00	76.374,00	0,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	0,24	0,30	0,28	-0,02
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	16,38	16,85	6,09	-10,76

Teilfinanzrechnung 2022

55.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.284,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000,00	0,00	5.687,00	687,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	11.284,29	5.000,00	0,00	5.687,00	687,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	19.454,74	285.000,00	0,00	10.119,04	-274.880,96	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	19.454,74	285.000,00	0,00	10.119,04	-274.880,96	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.170,45	-280.000,00	0,00	-4.432,04	275.567,96	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

25 - Hauptsächlich Ausgaben für das Projekt "Umgestaltung Friedhof Wersen".

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 55.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-55-002 Ausgleichsflächenpool						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000,00	0,00	1.180,48	-178.819,52	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-180.000,00	0,00	-1.180,48	178.819,52	0,00
Maßnahme: 2021-55-001 Umgestaltung "Alter Friedhof Wersen"						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.284,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.454,74	85.000,00	0,00	8.938,56	-76.061,44	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-8.170,45	-85.000,00	0,00	-8.938,56	76.061,44	0,00
Maßnahme: 2022-55-001 Hundewiesen						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

55.02.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.288,21	1.290,00	1.288,21	-1,79	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	83.300,72	73.000,00	71.875,85	-1.124,15	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.100,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	89.688,93	79.290,00	78.164,06	-1.125,94	0,00
11 - Personalaufwendungen	19.720,45	28.500,00	28.922,15	422,15	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	51.000,00	0,00	-51.000,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.164,02	3.160,00	3.164,03	4,03	0,00
15 - Transferaufwendungen	69.519,00	80.500,00	80.473,00	-27,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	92.403,47	163.160,00	112.559,18	-50.600,82	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.714,54	-83.870,00	-34.395,12	49.474,88	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.714,54	-83.870,00	-34.395,12	49.474,88	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.714,54	-83.870,00	-34.395,12	49.474,88	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	579,53	6.380,00	0,00	-6.380,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.294,07	-90.250,00	-34.395,12	55.854,88	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000001	m² Fläche	37.650.000,00	37.650.000,00	37.650.000,00	0,00
	Aufwand je Kennzahl / 1000 in EUR	2,45	4,33	2,99	-1,34
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	6,54	11,55	7,93	-3,62

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

13 - Der vorsorglich eingeplante Ansatz für "Planungskosten Projekt Düteauen" (50.000,- €) wurde nicht abgerufen. Im Haushalt 2023 erfolgte eine Neuveranschlagung.

Teilfinanzrechnung 2022

55.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = <i>Summe:</i> <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = <i>Summe:</i> <i>(invest. Auszahlungen)</i>	730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.02 Öffentliche Gewässer, Wasserbau
Produkt: 55.02.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2019-55-001 Ertüchtigung / Ausbau Hochwasserschutzwall Halener Str.						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-730,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

55.03.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.904,59	80.000,00	55.376,96	-24.623,04	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119,65	120,00	152,75	32,75	0,00
10 = Ordentliche Erträge	55.024,24	80.120,00	55.529,71	-24.590,29	0,00
11 - Personalaufwendungen	11.573,28	13.800,00	11.981,56	-1.818,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	862,63	862,63	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.590,49	5.410,00	5.599,12	189,12	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	17.163,77	19.210,00	18.443,31	-766,69	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	37.860,47	60.910,00	37.086,40	-23.823,60	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	37.860,47	60.910,00	37.086,40	-23.823,60	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	37.860,47	60.910,00	37.086,40	-23.823,60	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.803,22	172.750,00	129.724,47	-43.025,53	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.942,75	-111.840,00	-92.638,07	19.201,93	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000035	Zahl der Bestattungen	48,00	60	59,00	-1,00
00000036	davon Urnenbestattungen	38,00	45	44,00	-1,00
00000048	Gesamtaufwand inkl. interne Leist.bez. pro EW	12,11	13,59	10,44	-3,15
00000062	Freie Grabstätten Alt-Lotte	121,00	135	101,00	-34,00
00000063	Freie Grabstätten Büren	411,00	450	329,00	-121,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Gebühren für die Nutzung von Leichenhalle u.a. Die reguläre Abrechnung der Friedhofsunterhaltungsgebühren erfolgt aus Gründen der Vereinfachung erst wieder im Jahr 2023.

Teilfinanzrechnung 2022

55.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 55.03 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt: 55.03.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.251,96	2.000,00	0,00	3.250,70	1.250,70	0,00
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	3.251,96	2.000,00	0,00	3.250,70	1.250,70	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-3.251,96	-2.000,00	0,00	-3.250,70	-1.250,70	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

56.01.01

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.471,09	15.000,00	25.474,17	10.474,17	0,00
10 = Ordentliche Erträge	33.471,09	15.000,00	25.474,17	10.474,17	0,00
11 - Personalaufwendungen	66.643,94	91.700,00	76.433,43	-15.266,57	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.001,26	112.000,00	29.469,83	-82.530,17	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.500,00	10.000,00	9.100,00	-900,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	113.145,20	213.700,00	115.003,26	-98.696,74	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.674,11	-198.700,00	-89.529,09	109.170,91	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-79.674,11	-198.700,00	-89.529,09	109.170,91	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-79.674,11	-198.700,00	-89.529,09	109.170,91	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-79.674,11	-198.700,00	-89.529,09	109.170,91	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	8,01	15,13	8,10	-7,03

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

02 - Förderung "Sanierungsmanagement Quartier Büren".

13 - Hier war ein Ansatz von 50.000,- € für Planung von PV-Freiflächenanlagen vorhanden, der nicht zum Tragen kam.

15 - Kommunales Förderprogramm für Privatpersonen: Förderung von Lastenrädern, Wallboxen, Solarbatteriespeichern.

Teilfinanzrechnung 2022

56.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	64.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	64.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.640,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.640,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	61.679,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 56 Umweltschutz
Produktgruppe: 56.01 Umweltschutz
Produkt: 56.01.01 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2018-56-001 Ausgewählte Klimaschutzmaßnahme PV und E-Mobilität						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.640,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	61.679,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

57

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.203,95	3.200,00	3.203,95	3,95	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	815,00	3.500,00	200,00	-3.300,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	276,90	-223,10	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.598,18	165.900,00	147.152,90	-18.747,10	0,00
10 = Ordentliche Erträge	153.617,13	173.100,00	150.833,75	-22.266,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	206.747,74	233.700,00	197.771,92	-35.928,08	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.153,21	500,00	0,00	-500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.650,58	5.220,00	5.211,27	-8,73	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.550,00	23.000,00	13.079,87	-9.920,13	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.540,83	56.500,00	40.878,08	-15.621,92	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	265.642,36	318.920,00	256.941,14	-61.978,86	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-112.025,23	-145.820,00	-106.107,39	39.712,61	0,00
19 + Finanzerträge	638.902,80	689.110,00	507.700,81	-181.409,19	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	69.746,39	65.000,00	64.215,85	-784,15	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	569.156,41	624.110,00	443.484,96	-180.625,04	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	457.131,18	478.290,00	337.377,57	-140.912,43	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	457.131,18	478.290,00	337.377,57	-140.912,43	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.921,58	106.880,00	93.400,76	-13.479,24	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	357.209,60	371.410,00	243.976,81	-127.433,19	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
Produktgruppe	Bezeichnung	in EUR				
57.01	Wirtschaftsförderung	-62.425,90	-91.200,00	-57.769,02	33.430,98	0,00
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	-56.403,98	-68.620,00	-53.984,22	14.635,78	0,00
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	476.039,48	531.230,00	355.730,05	-175.499,95	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

57

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	798.571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	117.539,00	32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	916.110,50	32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00	0,00
Auszahlungen							
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	512.869,60	200.000,00	0,00	10.695,67	-189.304,33	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	262.677,68	0,00	0,00	11.578,00	11.578,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	775.547,28	205.000,00	0,00	22.273,67	-182.726,33	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	140.563,22	-172.500,00	0,00	-22.273,67	150.226,33	0,00

Produktübersicht		Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
Produktgrup pe	Bezeichnung	in EUR					
57.01	Wirtschaftsförderung	285.701,90	-200.000,00	0,00	-10.695,67	189.304,33	0,00
57.02	Ortsmarketing, Tourismus	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
57.03	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-145.138,68	31.500,00	0,00	-11.578,00	-43.078,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

57.01.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	62.070,09	76.200,00	53.921,14	-22.278,86	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	355,81	15.000,00	3.847,88	-11.152,12	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	62.425,90	91.200,00	57.769,02	-33.430,98	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.425,90	-91.200,00	-57.769,02	33.430,98	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.425,90	-91.200,00	-57.769,02	33.430,98	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-62.425,90	-91.200,00	-57.769,02	33.430,98	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.425,90	-91.200,00	-57.769,02	33.430,98	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	4,42	6,46	4,07	-2,39
00000037	Zahl der Beschäftigten	4.178,00	4.200	4.140,00	-60,00
00000038	Zahl der Gewerbebetriebe	236,00	240	245,00	5,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

16 - Pandemiebedingt wurde keine Veranstaltungen (Unternehmerfrühstück, Ausbildungsmesse) durchgeführt.

Teilfinanzrechnung 2022

57.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	798.571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	798.571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	512.869,60	200.000,00	0,00	10.695,67	-189.304,33	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	512.869,60	200.000,00	0,00	10.695,67	-189.304,33	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	285.701,90	-200.000,00	0,00	-10.695,67	189.304,33	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

24 - Vermessungskosten für letztjährigen Ankauf von Tauschflächen.

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.01.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Maßnahme: 2009-11-007 unbebaute Grundstücke						
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	512.869,60	200.000,00	0,00	10.695,67	-189.304,33	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-512.869,60	-200.000,00	0,00	-10.695,67	189.304,33	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

57.02.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.02 Ortsmarketing, Tourismus
Produkt: 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.699,63	2.700,00	2.699,63	-0,37	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	276,90	-223,10	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.699,63	3.200,00	2.976,53	-223,47	0,00
11 - Personalaufwendungen	16.216,02	18.400,00	14.520,38	-3.879,62	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.036,78	4.040,00	4.036,77	-3,23	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.550,00	23.000,00	13.079,87	-9.920,13	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.300,81	25.000,00	25.323,73	323,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	59.103,61	70.440,00	56.960,75	-13.479,25	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-56.403,98	-67.240,00	-53.984,22	13.255,78	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-56.403,98	-67.240,00	-53.984,22	13.255,78	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-56.403,98	-67.240,00	-53.984,22	13.255,78	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.380,00	0,00	-1.380,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-56.403,98	-68.620,00	-53.984,22	14.635,78	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	Aufwand je Kennzahl in EUR	4,18	4,99	4,01	-0,98

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

15 - Für Vereinsförderung wurden rd. 8.400,- € ausgegeben, zusätzlich rd. 4.700,- € für den Bürgerbusverein.

Teilfinanzrechnung 2022

57.02.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.02 Ortsmarketing, Tourismus
Produkt: 57.02.01 Ortsmarketing, Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

57.03.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.598,18	165.800,00	147.152,90	-18.647,10	0,00
10 = Ordentliche Erträge	149.598,18	165.800,00	147.152,90	-18.647,10	0,00
11 - Personalaufwendungen	126.442,91	134.500,00	126.624,84	-7.875,16	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.987,41	15.000,00	9.700,04	-5.299,96	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	136.430,32	149.500,00	136.324,88	-13.175,12	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	13.167,86	16.300,00	10.828,02	-5.471,98	0,00
19 + Finanzerträge	638.902,80	689.110,00	507.700,81	-181.409,19	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	69.746,39	65.000,00	64.215,85	-784,15	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	569.156,41	624.110,00	443.484,96	-180.625,04	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	582.324,27	640.410,00	454.312,98	-186.097,02	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	582.324,27	640.410,00	454.312,98	-186.097,02	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.784,40	30.000,00	31.940,96	1.940,96	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	549.539,87	610.410,00	422.372,02	-188.037,98	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000047	Gesamterträge pro EW	55,83	60,53	46,14	-14,39

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

06 - Erstattung Verwaltungs- und Geschäftsführung GEG Lotte mbH und Abwasserbetrieb.

16 - Steuern für den Bereich BgA Beteiligung Stadtwerke Tecklenburger Land.

19 - Zinszahlungen der Stadtwerke TL für von der Kommune aufgenommenes Darlehen zum Netzkauf (183.230,16 €). Eine Gewinnausschüttung durch die SWTE erfolgte nicht.

Die Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb fiel aufgrund der Rechtsprechung und Neufassung des KAG geringer aus (318.224,- €, vormals jeweils 450.000,- €/Jahr).

20 - Zinsen für das Darlehen Netzkauf Stadtwerke Tecklenburger Land.

Teilfinanzrechnung 2022

57.03.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.03.01 Wirtschaftliche Betätigungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	117.539,00	32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	117.539,00	32.500,00	0,00	0,00	-32.500,00	0,00
Auszahlungen						
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	262.677,68	0,00	0,00	11.578,00	11.578,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	262.677,68	0,00	0,00	11.578,00	11.578,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-145.138,68	32.500,00	0,00	-11.578,00	-44.078,00	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

27 - Eigenkapitalbeteiligung Vorfinanzierung Graue Flecken (Gigabit-Ausbau über SWTE).

Teilergebnisrechnung 2022

57.03.02

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504,32	500,00	504,32	4,32	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	815,00	3.500,00	200,00	-3.300,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.319,32	4.100,00	704,32	-3.395,68	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.018,72	4.600,00	2.705,56	-1.894,44	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.153,21	500,00	0,00	-500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.613,80	1.180,00	1.174,50	-5,50	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.896,80	1.500,00	2.006,43	506,43	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.682,53	7.780,00	5.886,49	-1.893,51	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.363,21	-3.680,00	-5.182,17	-1.502,17	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.363,21	-3.680,00	-5.182,17	-1.502,17	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.363,21	-3.680,00	-5.182,17	-1.502,17	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.137,18	75.500,00	61.459,80	-14.040,20	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-73.500,39	-79.180,00	-66.641,97	12.538,03	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Aufwand je Kennzahl in EUR</i>	<i>0,54</i>	<i>0,55</i>	<i>0,41</i>	<i>-0,14</i>
00000040	kostenpflichtige Buchungen Haus Hehwerth	4,00	20	20,00	0,00
00000069	kostenpflichtige Buchungen Elly-Heuß-Begegnungsstätte	6,00	20	16,00	-4,00

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

04 - Mindererträge bei den Benutzungsgebühren für Haus Hehwerth / Elly-Heuss aufgrund der Corona-Pandemie.

Teilfinanzrechnung 2022

57.03.02

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.03 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.03.02 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
30 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

61.01.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

ohne Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	16.299.614,41	19.141.000,00	23.146.568,83	4.005.568,83	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.286.002,95	1.741.000,00	2.075.409,61	334.409,61	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.446,37	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	342.517,90	317.000,00	299.323,44	-17.676,56	0,00
10 = Ordentliche Erträge	20.203.581,63	21.199.000,00	25.521.301,88	4.322.301,88	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	13.529,11	13.529,11	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	41.792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	11.631.162,79	12.504.000,00	12.794.281,68	290.281,68	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.672.954,79	12.504.000,00	12.807.810,79	303.810,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.530.626,84	8.695.000,00	12.713.491,09	4.018.491,09	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	51,88	51,88	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	562.979,62	97.370,00	82.244,72	-15.125,28	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-562.979,62	-97.370,00	-82.192,84	15.177,16	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.967.647,22	8.597.630,00	12.631.298,25	4.033.668,25	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	424.597,63	498.000,00	274.796,65	-223.203,35	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	424.597,63	498.000,00	274.796,65	-223.203,35	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	8.392.244,85	9.095.630,00	12.906.094,90	3.810.464,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.392.244,85	9.095.630,00	12.906.094,90	3.810.464,90	0,00

Kennzahl	Bezeichnung	Ist 2021	Plan 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2022
		in EUR			
		1	2	3	4
00000002	Einwohner	14.123,00	14.123,00	14.194,00	71,00
	<i>Ertrag je Kennzahl in EUR</i>	<i>1.430,54</i>	<i>1.501,03</i>	<i>1.798,03</i>	<i>297,00</i>
00000041	Verschuldung pro EW aus langfr. Verbindl.	508,72	1.189,66	479,19	-710,47
00000044	Steuereinnahmen pro EW	1.154,12	1.355,31	1.630,73	275,42
00000045	Kreisumlage pro EW	775,68	822,84	818,97	-3,87

Erläuterung zur Ergebnisrechnung

01 - Die Steuererträge setzen sich zusammen wie folgt:

Grundsteuer A	43.280,- €
Grundsteuer B	2.408.612,- €
Gewerbesteuer	11.898.788,- €
Einkommenssteuer	6.843.660,- €
Umsatzsteuer	1.146.046,- €
Ausgleichsleistungen	666.774,- €
Hundesteuer	81.936,- €
Vergnügungssteuer	57.473,- €

Bei der Gewerbesteuer ergaben sich Erträge von rd. 11,9 Mio. € gegenüber dem Ansatz von 8,2 Mio. €.

Die Grundsteuern A+B fielen aus wie geplant.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (6,84 Mio. €) ist ein Mehrertrag gegenüber der Planung von rd. 0,1 Mio. € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fiel mit rd. 1,1 Mio. € aus wie erwartet.

Die Hundesteuer stieg aufgrund der Anpassung der Sätze zum 01.01.2022 erwartungsgemäß von rd. 54.000,- € auf rd. 82.000,- €.

Die Vergnügungssteuer stieg auf 57.500,- € und lag damit deutlich über dem Vorjahresniveau (22.900,- €).

02 - Die Gemeinde Lotte erhielt im Jahr 2022 Schlüsselzuweisungen in Höhe von 1,58 Mio. €.

07 - Hierbei handelt es sich neben den Konzessionsabgaben (266.300,- €) um Zinsen aus der Gewerbesteuer (33.100,- €).

15 - Insgesamt wurden rd. 0,96 Mio. € Gewerbesteuerumlage abgeführt. Die Kreisumlage betrug 5,83 Mio. €, die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt weitere 5,79 Mio. €. Dazu kommt die Krankenhausfinanzierung mit 0,2 Mio. €.

23 - Hier ist die errechnete Corona- und kriegsbedingte Belastung des Jahres 2022 als außerordentlicher Ertrag ausgewiesen, der die Schäden aus dem Jahresergebnis isoliert. Siehe dazu separate Erläuterungen im entsprechenden Erläuterungsteil des Jahresabschlusses.

Teilfinanzrechnung 2022

61.01.01

Teil A. Zahlungsnachweis

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung
	1	2	3	4	5	6
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	859.242,37	896.500,00	0,00	896.639,90	139,90	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	859.242,37	896.500,00	0,00	896.639,90	139,90	0,00
Auszahlungen						
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	441.075,00	441.075,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	441.075,00	441.075,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	859.242,37	896.500,00	0,00	455.564,90	-440.935,10	0,00

Erläuterung zur Finanzrechnung

18 - Hierbei handelt es sich um die Investitionspauschale.

27 - Hier sind die Auszahlungen auf das Treuhandkonto "NRW.URBAN / Baugebiet Schafwinkel" dargestellt. Die Verkaufserlöse werden weitergereicht und die Aufwendungen des Baugebietes aus diesem Konto beglichen.