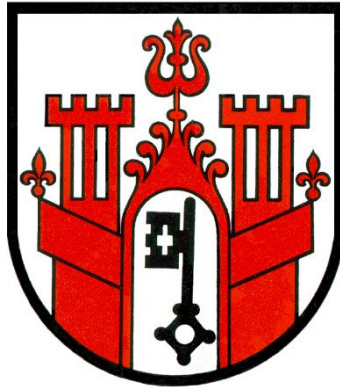


Stadt Schmallenberg



Jahresabschluss

zum 31.12.2024

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| I. Vorbemerkungen | 3 |
| II. Jahresabschluss zum 31.12.2024 | 5-7 |
| a) Bilanz zum 31.12.2024 | 5 |
| b) Ergebnisrechnung | 6 |
| c) Finanzrechnung | 7 |
| d) Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen | 8-174 |
| ▪ Teilergebnisrechnungen Produktbereiche | 8 |
| ▪ Teilergebnisrechnungen Produktgruppen | 23 |
| ▪ Teilfinanzrechnungen Produktbereiche | 56 |
| ▪ Teilfinanzrechnungen Produktgruppen | 70 |
| ▪ Teilfinanzrechnungen Investitionsmaßnahmen | 90 |
| III. Anhang mit Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW | 162-195 |
| a) Forderungsspiegel | 196 |
| b) Verbindlichkeitspiegel | 197 |
| c) Anlagenspiegel | 198 |
| d) Sonderpostenspiegel | 198 |
| e) Rückstellungsspiegel | 200 |
| f) Eigenkapitalsspiegel | 201 |
| g) Übersicht über gebildete Ermächtigungsübertragungen | 202 |
| IV. Lagebericht | 207-218 |
| V. Anlage | |
| – Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg für Vermögengensgegenstände des Anlagevermögens | 219 |

I. Vorbemerkungen

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. 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.

Nach § 39 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung NRW–KomHVO NRW) sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Gemäß § 40 KomHVO sind in der Finanzrechnung die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sind lt. § 41 KomHVO entsprechend den mit dem Haushaltsplan aufgestellten Teilplänen und Teilrechnungen aufzustellen.

Die Bilanz hat nach § 42 KomHVO sämtliche Vermögensgegenstände des Anlage- oder Umlaufvermögens, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten und ist entsprechend der Vorschriften des § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO zu gliedern. Die Bilanz baut auf den Wertansätzen des geprüften Vorjahresabschlusses auf und berücksichtigt die Geschäftsvorfälle des Haushaltsjahres.

Gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO sind im Anhang die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den einzelnen Positionen der Bilanz anzugeben und zu erläutern, so dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Diesem tragen die Erläuterungen des Anhangs unter Beachtung der Gliederung der Bilanz nach § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO Rechnung. Die Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg, die die Bewertungsmethoden beinhaltet, sowie weitere bewertungsrelevante Hinweise sind dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Die Ergebnis- und Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen sowie die Bilanz wurden unter Verwendung des Softwareproduktes Finanz+ der Firma Data-Plan

Computer Consulting GmbH erstellt. Dies erfolgte in der Release-Version 3.0. Eine IT-Prüfung des Programms in der Release-Version 3.0 ist erfolgt. Das Programm „Finanz+ Kommunale Doppik“ hat ein Prüfverfahren nach den Auflagen des TÜV-Zertifikates zum „Geprüften Fachprogramm Doppik“ durchlaufen. Das Prüfverfahren wurde von der TÜV Informationstechnik GmbH durchgeführt. Die Prüfung orientiert sich an den geltenden Finanzgesetzen der Kommunen, an den Vorgaben einer sicheren und datenschutzgerechten Sachbearbeitung. Zur Anwendung kommen die Prüfungsanforderungen aus den Katalogen OKKSA FÜ.B V5.02, DP.NW V7.00 des OKKSA e. V. für die Teilbereiche „fachübergreifende Programmanforderungen (FÜ.B)“ und „Doppisches Finanzwesen des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (DP.NW)“. Der Prüfbericht in der „Zertifizierungsversion“ sowie das TÜV-Zertifikat vom 27.09.2019 liegen vor. Darüber hinaus hat die GPA NRW die Zulassung für das Fachprogramm Finanz+ für die automatisierte Ausführung der Geschäfte der kommunalen Haushaltswirtschaft gem. § 94 Abs. 2 GO NRW am 30.06.2021 und erneut am 07.08.2024 erteilt.

Stadt Schmallenberg - Bilanz zum 31.12.2024

A K T I V A

| | | 31.12.2024 Euro | 31.12.2023 Euro |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 0. | Aufwendungen zur Erhaltung der kommunalen Leistungsfähigkeit | 1.783.488,14 | 1.783.488,14 |
| 1. | Anlagevermögen | | |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 259.477,99 | 218.477,27 |
| 1.2 | Sachanlagen | | |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 37.081.036,54 | 36.747.627,21 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 80.330.948,89 | 75.771.021,99 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 67.126.828,73 | 62.386.970,09 |
| 1.2.4 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 1.186.856,98 | 1.192.880,71 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 138.452,97 | 138.452,97 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 7.257.583,53 | 6.946.295,82 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.812.026,90 | 3.086.690,68 |
| 1.2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 16.553.567,98 | 13.139.369,24 |
| 1.3 | Finanzanlagen | | |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 126.513,26 | 126.513,26 |
| 1.3.2 | Beteiligungen | 92.718,90 | 124.501,45 |
| 1.3.4 | Wertpapiere des Anlagevermögens <i>davon zur Deckung der Pensionslasten gewidmet</i> | 43.316.242,76 10.000.000,00 | 50.073.058,73 10.000.000,00 |
| 1.3.5 | Ausleihungen | 344.550,23 | 204.654,50 |
| | | 257.626.805,66 | 250.156.513,92 |
| 2. | Umlaufvermögen | | |
| 2.1 | Vorräte | | |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 416.174,39 | 457.257,02 |
| 2.1.2 | Bauplätze zur Veräußerung | 912.257,49 | 490.249,45 |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 4.136.088,43 | 4.168.878,71 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen | 2.014.874,92 | 1.704.921,40 |
| 2.2.3 | Sonstige Vermögensgegenstände | 309.264,48 | 275.729,75 |
| 2.4 | Liquide Mittel | 4.860.993,10 | 3.115.286,02 |
| | | 12.649.652,81 | 10.212.322,35 |
| 3. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 3.006.430,25 | 3.234.764,27 |
| | | <u>275.066.376,86</u> | <u>265.387.088,68</u> |

P A S S I V A

| | 31.12.2024 Euro | 31.12.2023 Euro |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. Eigenkapital | | |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 99.604.481,62 | 99.949.725,47 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 26.228.380,35 | 26.540.904,38 |
| 1.4 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag | 929.940,48 | -312.524,03 |
| | 126.762.802,45 | 126.178.105,82 |
| 2. Sonderposten | | |
| 2.1 für Zuwendungen | 94.641.861,95 | 90.355.176,89 |
| 2.2 für Beiträge | 13.335.546,91 | 13.700.626,84 |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | 369.194,35 | 545.911,54 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 3.484.039,09 | 3.521.173,39 |
| | 111.830.642,30 | 108.122.888,66 |
| 3. Rückstellungen | | |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 13.951.100,00 | 13.315.527,00 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 754.360,84 | 680.000,00 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW | 4.418.829,61 | 2.690.353,09 |
| | 19.124.290,45 | 16.685.880,09 |
| 4. Verbindlichkeiten | | |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 6.561.928,00 | 2.761.782,00 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen | 69.759,20 | 36.880,51 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.352.762,59 | 2.960.943,61 |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.084.234,85 | 647.262,15 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 760.812,44 | 1.709.828,95 |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 3.406.830,11 | 4.165.731,68 |
| | 15.236.327,19 | 12.282.428,90 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 2.112.314,47 | 2.117.785,21 |
| | <u>275.066.376,86</u> | <u>265.387.088,68</u> |

Schmallenberg, den 11.07.2025

Aufgestellt:

gez. Plett
Kämmerer

Bestätigt:

gez. König
Bürgermeister

Ergebnisrechnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.604.709,74 | 37.820.000,00 | 0,00 | 43.051.923,83 | 5.231.923,83 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.401.150,59 | 20.127.800,00 | 0,00 | 20.796.647,03 | 668.847,03 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 315.696,12 | 305.000,00 | 0,00 | 309.494,20 | 4.494,20 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.958.932,14 | 12.609.100,00 | 0,00 | 12.653.275,57 | 44.175,57 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.775.850,37 | 2.532.900,00 | 0,00 | 3.024.311,38 | 491.411,38 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.921.024,75 | 2.716.600,00 | 0,00 | 3.663.943,77 | 947.343,77 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.383.683,04 | 1.095.500,00 | 0,00 | 1.933.243,24 | 837.743,24 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 520.617,97 | 500.000,00 | 0,00 | 674.460,23 | 174.460,23 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 43.200,00 | 0,00 | 0,00 | -9.100,00 | -9.100,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 74.924.864,72 | 77.706.900,00 | 0,00 | 86.098.199,25 | 8.391.299,25 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 17.159.887,43 | 18.950.000,00 | 0,00 | 19.373.148,01 | 423.148,01 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 426.232,72 | 690.000,00 | 0,00 | 818.713,63 | 128.713,63 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 22.260.621,08 | 22.732.200,00 | 0,00 | 23.165.110,77 | 432.910,77 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.393.056,72 | 6.480.000,00 | 0,00 | 7.324.372,18 | 844.372,18 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 26.984.610,19 | 27.526.500,00 | 0,00 | 29.925.716,17 | 2.399.216,17 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.616.905,52 | 3.670.200,00 | 0,00 | 5.630.349,66 | 1.960.149,66 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 76.841.313,66 | 80.048.900,00 | 0,00 | 86.237.410,42 | 6.188.510,42 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.916.448,94 | - 2.342.000,00 | 0,00 | - 139.211,17 | 2.202.788,83 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 675.258,19 | 400.000,00 | 0,00 | 1.147.106,02 | 747.106,02 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 54.156,28 | 36.000,00 | 0,00 | 77.954,37 | 41.954,37 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 621.101,91 | 364.000,00 | 0,00 | 1.069.151,65 | 705.151,65 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.295.347,03 | - 1.978.000,00 | 0,00 | 929.940,48 | 2.907.940,48 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 982.823,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis | 982.823,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis | - 312.524,03 | - 1.978.000,00 | 0,00 | 929.940,48 | 2.907.940,48 | 0,00 |
| | <u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen</u> | | | | | | |
| 27 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 361.408,64 | 0,00 | 0,00 | 321.540,30 | 321.540,30 | 0,00 |
| 28 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 172.500,00 | 0,00 | 0,00 | 33.155,64 | 33.155,64 | 0,00 |
| 29 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 681.904,63 | 0,00 | 0,00 | 510.074,47 | 510.074,47 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 183.267,78 | 0,00 | 0,00 | 189.865,32 | 189.865,32 | 0,00 |
| 31 | Verrechnungssaldo | - 331.263,77 | 0,00 | 0,00 | - 345.243,85 | - 345.243,85 | 0,00 |

Finanzrechnung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 37.813.313,10 | 37.820.000,00 | 0,00 | 43.572.848,81 | 5.752.848,81 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.264.790,07 | 16.247.800,00 | 0,00 | 16.676.919,61 | 429.119,61 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 310.896,18 | 305.000,00 | 0,00 | 298.364,83 | -6.635,17 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.133.118,21 | 11.850.000,00 | 0,00 | 11.649.885,32 | -200.114,68 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.084.303,43 | 2.532.900,00 | 0,00 | 3.125.000,23 | 592.100,23 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.733.870,98 | 2.716.600,00 | 0,00 | 3.415.862,12 | 699.262,12 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 1.494.118,07 | 944.500,00 | 0,00 | 1.255.961,07 | 311.461,07 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.997.805,06 | 400.000,00 | 0,00 | 2.132.639,55 | 1.732.639,55 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 73.832.215,10 | 72.816.800,00 | 0,00 | 82.127.481,54 | 9.310.681,54 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 16.754.473,21 | 18.470.000,00 | 0,00 | 18.442.096,39 | -27.903,61 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 554.979,52 | 720.000,00 | 0,00 | 839.106,17 | 119.106,17 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 21.836.621,36 | 22.712.200,00 | 0,00 | 22.698.368,64 | -13.831,36 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 56.806,11 | 36.000,00 | 0,00 | 91.997,43 | 55.997,43 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | 26.883.404,71 | 27.526.500,00 | 0,00 | 29.444.305,45 | 1.917.805,45 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 4.655.339,80 | 3.152.700,00 | 0,00 | 4.807.526,68 | 1.654.826,68 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 70.741.624,71 | 72.617.400,00 | 0,00 | 76.323.400,76 | 3.706.000,76 | 0,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 3.090.590,39 | 199.400,00 | 0,00 | 5.804.080,78 | 5.604.680,78 | 0,00 |
| 18 | + Investitionszuwendungen | 9.860.935,00 | 10.846.000,00 | 0,00 | 7.606.858,52 | -3.239.141,48 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen | 374.632,27 | 125.000,00 | 0,00 | 178.718,06 | 53.718,06 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanl. | 5.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.600.137,29 | 6.600.137,29 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 168.235,28 | 201.000,00 | 0,00 | 99.593,05 | -101.406,95 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248,31 | 248,31 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 15.903.802,55 | 11.172.000,00 | 0,00 | 14.485.555,23 | 3.313.555,23 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken | 2.033.819,24 | 250.000,00 | 0,00 | 1.793.354,46 | 1.543.354,46 | 55.000,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 15.605.227,45 | 38.999.787,10 | 19.689.787,10 | 17.077.119,87 | -21.922.667,23 | 17.829.935,14 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen | 2.498.911,67 | 4.414.014,41 | 1.442.014,41 | 2.378.674,95 | -2.035.339,46 | 1.912.333,37 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 1.011.230,85 | 1.494.737,00 | 604.737,00 | 352.788,06 | -1.141.948,94 | 1.134.383,71 |
| 29 | - sonstige Investitionsauszahlungen | 33.680,00 | 273.000,00 | 0,00 | 43.222,38 | -229.777,62 | 73.746,12 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 22.182.869,21 | 45.431.538,51 | 21.736.538,51 | 21.645.159,72 | -23.786.378,79 | 21.005.398,34 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | - 6.279.066,66 | -34.259.538,51 | -21.736.538,51 | -7.159.604,49 | 27.099.934,02 | -21.005.398,34 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | - 3.188.476,27 | -34.060.138,51 | -21.736.538,51 | -1.355.523,71 | 32.704.614,80 | -21.005.398,34 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 314.393,67 | 3.165.000,00 | 0,00 | 4.075.630,25 | 910.630,25 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 434.230,00 | 330.000,00 | 0,00 | 415.380,00 | 85.380,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | - 119.836,33 | 2.835.000,00 | 0,00 | 3.660.250,25 | 825.250,25 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an Finanzierungsmitteln | - 3.308.312,60 | -31.225.138,51 | -21.736.538,51 | 2.304.726,54 | 33.529.865,05 | -21.005.398,34 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 6.305.320,31 | 0,00 | 0,00 | 3.115.286,02 | 3.115.286,02 | 0,00 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 118.278,31 | 0,00 | 0,00 | -559.019,46 | -559.019,46 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel | 3.115.286,02 | -31.225.138,51 | -21.736.538,51 | 4.860.993,10 | 36.086.131,61 | -21.005.398,34 |

Teilergebnisrechnung

11 Innere Verwaltung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 254.380,46 | 270.000,00 | 0,00 | 276.797,57 | 6.797,57 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 14.639,10 | 15.600,00 | 0,00 | 14.295,86 | -1.304,14 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 203.498,34 | 129.000,00 | 0,00 | 165.047,34 | 36.047,34 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 61.012,29 | 54.800,00 | 0,00 | 69.958,08 | 15.158,08 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 421.926,06 | 144.000,00 | 0,00 | 134.589,03 | -9.410,97 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 115.012,50 | 126.000,00 | 0,00 | 248.298,85 | 122.298,85 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | - 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 4.900,00 | 4.900,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.068.268,75 | 739.400,00 | 0,00 | 913.886,73 | 174.486,73 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.904.836,37 | 5.484.500,00 | 0,00 | 5.671.800,35 | 187.300,35 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 340.905,15 | 615.000,00 | 0,00 | 676.667,56 | 61.667,56 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.734.905,23 | 2.238.500,00 | 0,00 | 2.322.610,92 | 84.110,92 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 392.885,44 | 345.000,00 | 0,00 | 444.633,72 | 99.633,72 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 14.345,69 | 49.000,00 | 0,00 | 11.394,48 | -37.605,52 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.042.006,98 | 1.100.800,00 | 0,00 | 1.152.176,31 | 51.376,31 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 8.429.884,86 | 9.832.800,00 | 0,00 | 10.279.283,34 | 446.483,34 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 7.361.616,11 | -9.093.400,00 | 0,00 | -9.365.396,61 | -271.996,61 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 7.361.616,11 | -9.093.400,00 | 0,00 | -9.365.396,61 | -271.996,61 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 7.361.616,11 | -9.093.400,00 | 0,00 | -9.365.396,61 | -271.996,61 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.510.961,95 | 4.828.500,00 | 0,00 | 4.887.849,87 | 59.349,87 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 972.133,18 | 1.123.300,00 | 0,00 | 1.036.996,44 | -86.303,56 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 3.822.787,34 | -5.388.200,00 | 0,00 | -5.514.543,18 | -126.343,18 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 3.822.787,34 | -5.388.200,00 | 0,00 | -5.514.543,18 | -126.343,18 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

12 Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 345.387,44 | 346.000,00 | 0,00 | 422.082,40 | 76.082,40 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 315.408,57 | 324.000,00 | 0,00 | 358.916,39 | 34.916,39 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 19.600,28 | 20.000,00 | 0,00 | 19.801,11 | -198,89 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.191,15 | 52.500,00 | 0,00 | 85.961,79 | 33.461,79 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 62.568,60 | 51.000,00 | 0,00 | 47.006,93 | -3.993,07 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 900,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 772.056,04 | 793.500,00 | 0,00 | 933.668,62 | 140.168,62 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 833.685,98 | 967.400,00 | 0,00 | 1.045.577,84 | 78.177,84 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 573.109,95 | 540.500,00 | 0,00 | 590.667,49 | 50.167,49 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 414.413,67 | 404.000,00 | 0,00 | 450.924,92 | 46.924,92 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 18.507,37 | 20.000,00 | 0,00 | 19.107,42 | -892,58 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 523.376,94 | 766.200,00 | 0,00 | 746.033,30 | -20.166,70 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.363.093,91 | 2.698.100,00 | 0,00 | 2.852.310,97 | 154.210,97 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.591.037,87 | -1.904.600,00 | 0,00 | -1.918.642,35 | -14.042,35 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.591.037,87 | -1.904.600,00 | 0,00 | -1.918.642,35 | -14.042,35 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.591.037,87 | -1.904.600,00 | 0,00 | -1.918.642,35 | -14.042,35 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 298.951,38 | 272.700,00 | 0,00 | 323.596,63 | 50.896,63 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.889.989,25 | -2.177.300,00 | 0,00 | -2.242.238,98 | -64.938,98 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.889.989,25 | -2.177.300,00 | 0,00 | -2.242.238,98 | -64.938,98 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

21 Schulträgeraufgaben

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.427.839,03 | 1.275.500,00 | 0,00 | 1.483.422,70 | 207.922,70 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 45.489,59 | 46.000,00 | 0,00 | 45.489,59 | -510,41 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 22.457,82 | 24.600,00 | 0,00 | 18.361,04 | -6.238,96 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 141.158,39 | 84.000,00 | 0,00 | 117.594,26 | 33.594,26 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 60.809,09 | 0,00 | 0,00 | 20.686,26 | 20.686,26 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 925,00 | 0,00 | 0,00 | 2.170,61 | 2.170,61 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 8.800,00 | 0,00 | 0,00 | -6.700,00 | -6.700,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.707.478,92 | 1.430.100,00 | 0,00 | 1.681.024,46 | 250.924,46 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 687.654,32 | 728.100,00 | 0,00 | 690.988,81 | -37.111,19 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.867.058,08 | 3.601.400,00 | 0,00 | 3.605.479,42 | 4.079,42 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.228.278,61 | 1.172.000,00 | 0,00 | 1.340.966,75 | 168.966,75 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 28.500,00 | 0,00 | 29.943,00 | 1.443,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 318.602,48 | 336.300,00 | 0,00 | 315.104,78 | -21.195,22 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 6.101.593,49 | 5.866.300,00 | 0,00 | 5.982.482,76 | 116.182,76 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 4.394.114,57 | -4.436.200,00 | 0,00 | -4.301.458,30 | 134.741,70 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 4.394.114,57 | -4.436.200,00 | 0,00 | -4.301.458,30 | 134.741,70 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 4.394.114,57 | -4.436.200,00 | 0,00 | -4.301.458,30 | 134.741,70 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 330.638,25 | 369.000,00 | 0,00 | 237.237,23 | -131.762,77 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 4.724.752,82 | -4.805.200,00 | 0,00 | -4.538.695,53 | 266.504,47 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 4.724.752,82 | -4.805.200,00 | 0,00 | -4.538.695,53 | 266.504,47 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

25 Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 163.475,68 | 346.500,00 | 0,00 | 236.465,06 | -110.034,94 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 170,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.435,77 | 10.000,00 | 0,00 | 17.437,59 | 7.437,59 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 175.110,05 | 356.500,00 | 0,00 | 253.902,65 | -102.597,35 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 194.028,70 | 265.300,00 | 0,00 | 223.933,51 | -41.366,49 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 267.350,36 | 487.700,00 | 0,00 | 310.187,09 | -177.512,91 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 22.403,56 | 24.000,00 | 0,00 | 23.029,90 | -970,10 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 84.121,67 | 117.500,00 | 0,00 | 107.563,80 | -9.936,20 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 71.247,14 | 77.500,00 | 0,00 | 79.266,00 | 1.766,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 639.151,43 | 972.000,00 | 0,00 | 743.980,30 | -228.019,70 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 464.041,38 | -615.500,00 | 0,00 | -490.077,65 | 125.422,35 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 464.041,38 | -615.500,00 | 0,00 | -490.077,65 | 125.422,35 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 464.041,38 | -615.500,00 | 0,00 | -490.077,65 | 125.422,35 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 58.322,77 | 72.100,00 | 0,00 | 65.214,12 | -6.885,88 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 522.364,15 | -687.600,00 | 0,00 | -555.291,77 | 132.308,23 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 522.364,15 | -687.600,00 | 0,00 | -555.291,77 | 132.308,23 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

31 Soziale Leistungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.051.324,20 | 1.930.000,00 | 0,00 | 2.215.612,88 | 285.612,88 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 92.690,58 | 75.000,00 | 0,00 | 117.129,55 | 42.129,55 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 291.096,75 | 600.000,00 | 0,00 | 584.387,30 | -15.612,70 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 19.566,70 | 38.000,00 | 0,00 | 22.760,98 | -15.239,02 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 726.917,05 | 840.000,00 | 0,00 | 1.056.536,17 | 216.536,17 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 47.485,92 | 0,00 | 0,00 | 78.044,23 | 78.044,23 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 20.500,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.249.581,20 | 3.483.000,00 | 0,00 | 4.080.471,11 | 597.471,11 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.117.214,56 | 1.120.500,00 | 0,00 | 1.235.519,58 | 115.019,58 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.067.238,75 | 1.091.000,00 | 0,00 | 1.252.585,12 | 161.585,12 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 217.908,45 | 400.000,00 | 0,00 | 442.748,64 | 42.748,64 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.143.224,53 | 1.207.000,00 | 0,00 | 1.467.247,19 | 260.247,19 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 269.302,02 | 379.700,00 | 0,00 | 410.125,45 | 30.425,45 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.814.888,31 | 4.198.200,00 | 0,00 | 4.808.225,98 | 610.025,98 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 565.307,11 | -715.200,00 | 0,00 | -727.754,87 | -12.554,87 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 565.307,11 | -715.200,00 | 0,00 | -727.754,87 | -12.554,87 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 565.307,11 | -715.200,00 | 0,00 | -727.754,87 | -12.554,87 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 484.548,98 | 491.100,00 | 0,00 | 588.148,11 | 97.048,11 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.043.016,09 | -1.206.300,00 | 0,00 | -1.315.902,98 | -109.602,98 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.043.016,09 | -1.206.300,00 | 0,00 | -1.315.902,98 | -109.602,98 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.157.148,24 | 6.144.500,00 | 0,00 | 7.234.371,31 | 1.089.871,31 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 223.005,54 | 230.000,00 | 0,00 | 192.364,65 | -37.635,35 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 35.343,80 | 8.000,00 | 0,00 | 28.220,61 | 20.220,61 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.453.510,28 | 1.181.000,00 | 0,00 | 1.873.479,47 | 692.479,47 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 67.695,50 | 46.000,00 | 0,00 | 122.631,29 | 76.631,29 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 4.300,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.941.003,36 | 7.609.500,00 | 0,00 | 9.450.567,33 | 1.841.067,33 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.754.073,74 | 7.437.900,00 | 0,00 | 7.538.711,42 | 100.811,42 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.089.858,05 | 934.100,00 | 0,00 | 1.215.324,83 | 281.224,83 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 317.313,26 | 299.000,00 | 0,00 | 393.486,94 | 94.486,94 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 8.726.279,85 | 8.174.000,00 | 0,00 | 10.032.879,75 | 1.858.879,75 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 138.409,73 | 170.900,00 | 0,00 | 150.333,64 | -20.566,36 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 17.025.934,63 | 17.015.900,00 | 0,00 | 19.330.736,58 | 2.314.836,58 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 9.084.931,27 | -9.406.400,00 | 0,00 | -9.880.169,25 | -473.769,25 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 9.084.931,27 | -9.406.400,00 | 0,00 | -9.880.169,25 | -473.769,25 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 9.084.931,27 | -9.406.400,00 | 0,00 | -9.880.169,25 | -473.769,25 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 991.806,16 | 964.300,00 | 0,00 | 1.130.117,34 | 165.817,34 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | -10.076.737,43 | -10.370.700,00 | 0,00 | -11.010.286,59 | -639.586,59 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -10.076.737,43 | -10.370.700,00 | 0,00 | -11.010.286,59 | -639.586,59 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

41 Gesundheitsdienste

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./i. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 79.591,15 | 75.000,00 | 0,00 | 72.737,24 | -2.262,76 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 524.157,75 | 700.000,00 | 0,00 | 644.459,72 | -55.540,28 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 24.568,08 | 12.568,08 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 396,03 | 500,00 | 0,00 | 383,01 | -116,99 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.839,27 | 0,00 | 0,00 | 13.146,18 | 13.146,18 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | - 1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 630.284,20 | 787.500,00 | 0,00 | 755.694,23 | -31.805,77 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 37.702,93 | 47.300,00 | 0,00 | 41.819,15 | -5.480,85 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 48.403,04 | 65.000,00 | 0,00 | 68.010,64 | 3.010,64 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 109.030,41 | 103.000,00 | 0,00 | 96.593,62 | -6.406,38 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.084.480,25 | 1.205.000,00 | 0,00 | 1.197.403,01 | -7.596,99 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 140.551,72 | 142.300,00 | 0,00 | 144.972,08 | 2.672,08 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.420.168,35 | 1.562.600,00 | 0,00 | 1.548.798,50 | -13.801,50 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 789.884,15 | -775.100,00 | 0,00 | -793.104,27 | -18.004,27 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 789.884,15 | -775.100,00 | 0,00 | -793.104,27 | -18.004,27 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 789.884,15 | -775.100,00 | 0,00 | -793.104,27 | -18.004,27 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 44.166,26 | 58.900,00 | 0,00 | 54.811,50 | -4.088,50 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 834.050,41 | -834.000,00 | 0,00 | -847.915,77 | -13.915,77 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 834.050,41 | -834.000,00 | 0,00 | -847.915,77 | -13.915,77 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

42 Sportförderung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 423.774,12 | 442.000,00 | 0,00 | 421.663,73 | -20.336,27 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 924.087,71 | 770.000,00 | 0,00 | 763.855,24 | -6.144,76 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.249,10 | 0,00 | 0,00 | 177,50 | 177,50 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 221,57 | 0,00 | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.350.332,50 | 1.212.000,00 | 0,00 | 1.185.716,47 | -26.283,53 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 17.909,53 | 16.400,00 | 0,00 | 29.222,72 | 12.822,72 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.826.968,86 | 1.820.000,00 | 0,00 | 1.753.606,42 | -66.393,58 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 575.863,12 | 598.000,00 | 0,00 | 596.592,29 | -1.407,71 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 60.784,00 | 62.000,00 | 0,00 | 58.998,00 | -3.002,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 61.203,02 | 49.800,00 | 0,00 | 55.546,00 | 5.746,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.542.728,53 | 2.546.200,00 | 0,00 | 2.493.965,43 | -52.234,57 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.192.396,03 | -1.334.200,00 | 0,00 | -1.308.248,96 | 25.951,04 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.192.396,03 | -1.334.200,00 | 0,00 | -1.308.248,96 | 25.951,04 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.192.396,03 | -1.334.200,00 | 0,00 | -1.308.248,96 | 25.951,04 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 20.043,80 | 20.000,00 | 0,00 | 14.797,94 | -5.202,06 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 21.224,25 | 18.900,00 | 0,00 | 35.331,95 | 16.431,95 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.193.576,48 | -1.333.100,00 | 0,00 | -1.328.782,97 | 4.317,03 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.193.576,48 | -1.333.100,00 | 0,00 | -1.328.782,97 | 4.317,03 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschriebener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 39.789,39 | -50.210,61 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 39.789,39 | -50.210,61 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 195.052,38 | 207.700,00 | 0,00 | 247.140,75 | 39.440,75 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.208,64 | 175.000,00 | 0,00 | 129.231,94 | -45.768,06 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 210.261,02 | 382.700,00 | 0,00 | 376.372,69 | -6.327,31 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 210.261,02 | -292.700,00 | 0,00 | -336.583,30 | -43.883,30 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 210.261,02 | -292.700,00 | 0,00 | -336.583,30 | -43.883,30 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 210.261,02 | -292.700,00 | 0,00 | -336.583,30 | -43.883,30 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 44.200,00 | 43.100,00 | 0,00 | 59.100,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 254.461,02 | -335.800,00 | 0,00 | -395.683,30 | -59.883,30 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 254.461,02 | -335.800,00 | 0,00 | -395.683,30 | -59.883,30 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

52 Bauen und Wohnen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 253.104,12 | 268.000,00 | 0,00 | 258.335,53 | -9.664,47 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 375.565,15 | 290.500,00 | 0,00 | 328.616,65 | 38.116,65 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 51.620,29 | 55.000,00 | 0,00 | 57.557,38 | 2.557,38 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 680.289,56 | 613.500,00 | 0,00 | 644.509,56 | 31.009,56 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 474.996,42 | 526.200,00 | 0,00 | 519.179,32 | -7.020,68 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 23.533,49 | 22.000,00 | 0,00 | 55.305,48 | 33.305,48 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 281.852,13 | 270.000,00 | 0,00 | 280.851,30 | 10.851,30 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 16.307,80 | 50.000,00 | 0,00 | 23.624,21 | -26.375,79 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.106,71 | 103.200,00 | 0,00 | 105.335,75 | 2.135,75 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 896.796,55 | 971.400,00 | 0,00 | 984.296,06 | 12.896,06 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 216.506,99 | -357.900,00 | 0,00 | -339.786,50 | 18.113,50 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 216.506,99 | -357.900,00 | 0,00 | -339.786,50 | 18.113,50 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 216.506,99 | -357.900,00 | 0,00 | -339.786,50 | 18.113,50 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 29.063,00 | 0,00 | 0,00 | 13.274,50 | 13.274,50 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 122.621,25 | 132.400,00 | 0,00 | 148.072,30 | 15.672,30 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 310.065,24 | -490.300,00 | 0,00 | -474.584,30 | 15.715,70 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 310.065,24 | -490.300,00 | 0,00 | -474.584,30 | 15.715,70 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

53 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.358,33 | 5.400,00 | 0,00 | 22.318,58 | 16.918,58 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.678.396,21 | 10.011.100,00 | 0,00 | 10.051.213,71 | 40.113,71 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 158.748,46 | 132.100,00 | 0,00 | 150.165,98 | 18.065,98 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 393.259,50 | 436.500,00 | 0,00 | 398.699,37 | -37.800,63 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 822.219,63 | 746.000,00 | 0,00 | 819.551,02 | 73.551,02 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 245.217,97 | 220.000,00 | 0,00 | 218.954,56 | -1.045,44 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 11.303.200,10 | 11.551.100,00 | 0,00 | 11.660.903,22 | 109.803,22 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 694.456,25 | 783.800,00 | 0,00 | 772.868,52 | -10.931,48 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.827.980,14 | 9.403.000,00 | 0,00 | 9.319.982,55 | -83.017,45 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 602.149,01 | 643.000,00 | 0,00 | 715.392,48 | 72.392,48 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 119.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 121.700,00 | 1.700,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 594.784,87 | 128.200,00 | 0,00 | 354.698,13 | 226.498,13 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 10.838.370,27 | 11.078.000,00 | 0,00 | 11.284.641,68 | 206.641,68 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 464.829,83 | 473.100,00 | 0,00 | 376.261,54 | -96.838,46 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.856,24 | 57.856,24 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -57.856,24 | -57.856,24 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 464.829,83 | 473.100,00 | 0,00 | 318.405,30 | -154.694,70 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 464.829,83 | 473.100,00 | 0,00 | 318.405,30 | -154.694,70 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 771.000,74 | 740.000,00 | 0,00 | 835.122,62 | 95.122,62 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 446.942,41 | 491.700,00 | 0,00 | 432.556,37 | -59.143,63 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | 788.888,16 | 721.400,00 | 0,00 | 720.971,55 | -428,45 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 788.888,16 | 721.400,00 | 0,00 | 720.971,55 | -428,45 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 786.158,99 | 946.500,00 | 0,00 | 860.669,43 | -85.830,57 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 511.647,06 | 471.000,00 | 0,00 | 472.247,55 | 1.247,55 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.438,64 | 7.500,00 | 0,00 | 9.406,36 | 1.906,36 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 37.812,68 | 4.300,00 | 0,00 | 13.491,70 | 9.191,70 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 70.138,89 | 1.000,00 | 0,00 | 91.627,30 | 90.627,30 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 159.462,50 | 154.000,00 | 0,00 | 205.036,21 | 51.036,21 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.585.658,76 | 1.584.300,00 | 0,00 | 1.647.478,55 | 63.178,55 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 541.072,09 | 585.500,00 | 0,00 | 577.932,37 | -7.567,63 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.672.479,74 | 1.479.600,00 | 0,00 | 1.538.751,15 | 59.151,15 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.652.557,59 | 1.675.000,00 | 0,00 | 1.679.630,80 | 4.630,80 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 19.586,66 | 47.500,00 | 0,00 | 37.532,32 | -9.967,68 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.880,68 | 37.600,00 | 0,00 | 37.598,40 | -1,60 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.922.576,76 | 3.825.200,00 | 0,00 | 3.871.445,04 | 46.245,04 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 2.336.918,00 | -2.240.900,00 | 0,00 | -2.223.966,49 | 16.933,51 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 2.336.918,00 | -2.240.900,00 | 0,00 | -2.223.966,49 | 16.933,51 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 2.336.918,00 | -2.240.900,00 | 0,00 | -2.223.966,49 | 16.933,51 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 195.976,50 | 180.000,00 | 0,00 | 253.134,78 | 73.134,78 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.715.137,53 | 1.718.900,00 | 0,00 | 1.838.452,10 | 119.552,10 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 3.856.079,03 | -3.779.800,00 | 0,00 | -3.809.283,81 | -29.483,81 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 3.856.079,03 | -3.779.800,00 | 0,00 | -3.809.283,81 | -29.483,81 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

55 Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 116.998,50 | 71.400,00 | 0,00 | 105.218,22 | 33.818,22 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 114.149,17 | 112.900,00 | 0,00 | 117.059,25 | 4.159,25 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.179.032,81 | 1.136.700,00 | 0,00 | 1.620.382,58 | 483.682,58 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 56.508,91 | 48.000,00 | 0,00 | 30.098,07 | -17.901,93 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 159,20 | 500,00 | 0,00 | 1.109,13 | 609,13 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | - 400,00 | 0,00 | 0,00 | -8.100,00 | -8.100,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.466.448,59 | 1.369.500,00 | 0,00 | 1.865.767,25 | 496.267,25 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 572.051,18 | 667.100,00 | 0,00 | 626.534,58 | -40.565,42 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 85.327,57 | 75.000,00 | 0,00 | 142.046,07 | 67.046,07 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 810.716,74 | 607.400,00 | 0,00 | 343.663,23 | -263.736,77 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 120.128,18 | 97.500,00 | 0,00 | 149.857,10 | 52.357,10 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 155.511,48 | 176.000,00 | 0,00 | 174.209,29 | -1.790,71 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 90.029,48 | 77.200,00 | 0,00 | 66.297,74 | -10.902,26 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.833.764,63 | 1.700.200,00 | 0,00 | 1.502.608,01 | -197.591,99 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 367.316,04 | -330.700,00 | 0,00 | 363.159,24 | 693.859,24 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 367.316,04 | -330.700,00 | 0,00 | 363.159,24 | 693.859,24 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 367.316,04 | -330.700,00 | 0,00 | 363.159,24 | 693.859,24 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 52.461,05 | 60.000,00 | 0,00 | 73.865,40 | 13.865,40 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 260.547,73 | 262.600,00 | 0,00 | 313.444,38 | 50.844,38 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 575.402,72 | -533.300,00 | 0,00 | 123.580,26 | 656.880,26 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 575.402,72 | -533.300,00 | 0,00 | 123.580,26 | 656.880,26 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

57 Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 385.143,76 | 390.000,00 | 0,00 | 386.632,76 | -3.367,24 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 229.249,01 | 263.000,00 | 0,00 | 229.962,67 | -33.037,33 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.981,37 | 15.000,00 | 0,00 | 17.564,35 | 2.564,35 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 18.845,98 | 20.000,00 | 0,00 | 35.568,93 | 15.568,93 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 653.220,12 | 688.000,00 | 0,00 | 669.728,71 | -18.271,29 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 135.152,98 | 112.300,00 | 0,00 | 151.919,09 | 39.619,09 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 435.810,01 | 267.000,00 | 0,00 | 659.704,49 | 392.704,49 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 455.274,19 | 429.500,00 | 0,00 | 483.729,23 | 54.229,23 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 365.074,88 | 420.000,00 | 0,00 | 416.180,00 | -3.820,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 229.398,09 | 274.500,00 | 0,00 | 270.467,01 | -4.032,99 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.620.710,15 | 1.503.300,00 | 0,00 | 1.981.999,82 | 478.699,82 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 967.490,03 | -815.300,00 | 0,00 | -1.312.271,11 | -496.971,11 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 3.032,65 | 3.000,00 | 0,00 | 2.635,27 | -364,73 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 3.032,65 | 3.000,00 | 0,00 | 2.635,27 | -364,73 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 964.457,38 | -812.300,00 | 0,00 | -1.309.635,84 | -497.335,84 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 964.457,38 | -812.300,00 | 0,00 | -1.309.635,84 | -497.335,84 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 86.515,32 | 149.500,00 | 0,00 | 77.795,86 | -71.704,14 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.050.972,70 | -959.800,00 | 0,00 | -1.387.431,70 | -427.631,70 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.050.972,70 | -959.800,00 | 0,00 | -1.387.431,70 | -427.631,70 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.604.709,74 | 37.820.000,00 | 0,00 | 43.051.923,83 | 5.231.923,83 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.951.466,57 | 7.527.000,00 | 0,00 | 6.760.530,23 | -766.469,77 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 53.038,99 | 30.000,00 | 0,00 | 8.368,94 | -21.631,06 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 732.717,27 | 22.000,00 | 0,00 | 494.267,97 | 472.267,97 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 42.341.932,57 | 45.399.000,00 | 0,00 | 50.315.090,97 | 4.916.090,97 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.999,10 | 20.000,00 | 0,00 | 225.934,49 | 205.934,49 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 15.177.386,01 | 15.850.000,00 | 0,00 | 16.227.933,70 | 377.933,70 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.005,66 | 26.000,00 | 0,00 | 1.742.395,07 | 1.716.395,07 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 15.181.390,77 | 15.896.000,00 | 0,00 | 18.196.263,26 | 2.300.263,26 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 27.160.541,80 | 29.503.000,00 | 0,00 | 32.118.827,71 | 2.615.827,71 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 672.225,54 | 397.000,00 | 0,00 | 1.144.470,75 | 747.470,75 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 54.156,28 | 36.000,00 | 0,00 | 20.098,13 | -15.901,87 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 618.069,26 | 361.000,00 | 0,00 | 1.124.372,62 | 763.372,62 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 27.778.611,06 | 29.864.000,00 | 0,00 | 33.243.200,33 | 3.379.200,33 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 27.778.611,06 | 29.864.000,00 | 0,00 | 33.243.200,33 | 3.379.200,33 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 333.625,18 | 381.000,00 | 0,00 | 304.804,99 | -76.195,01 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 42.216,75 | 43.000,00 | 0,00 | 41.975,77 | -1.024,23 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | 28.070.019,49 | 30.202.000,00 | 0,00 | 33.506.029,55 | 3.304.029,55 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 28.070.019,49 | 30.202.000,00 | 0,00 | 33.506.029,55 | 3.304.029,55 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

11.01 Verwaltungsmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 345,00 | 300,00 | 0,00 | 1.136,00 | 836,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 345,00 | 300,00 | 0,00 | 1.136,00 | 836,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 690.611,29 | 758.900,00 | 0,00 | 713.168,30 | -45.731,70 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 21.251,66 | 27.000,00 | 0,00 | 23.615,41 | -3.384,59 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 6.900,00 | 20.000,00 | 0,00 | 6.450,00 | -13.550,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 295.528,44 | 336.000,00 | 0,00 | 323.860,29 | -12.139,71 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.014.291,39 | 1.141.900,00 | 0,00 | 1.067.094,00 | -74.806,00 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.013.946,39 | -1.141.600,00 | 0,00 | -1.065.958,00 | 75.642,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.013.946,39 | -1.141.600,00 | 0,00 | -1.065.958,00 | 75.642,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.013.946,39 | -1.141.600,00 | 0,00 | -1.065.958,00 | 75.642,00 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 604.600,00 | 658.400,00 | 0,00 | 570.500,00 | -87.900,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 78.000,00 | 79.300,00 | 0,00 | 77.600,00 | -1.700,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 487.346,39 | -562.500,00 | 0,00 | -573.058,00 | -10.558,00 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 487.346,39 | -562.500,00 | 0,00 | -573.058,00 | -10.558,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

11.02 Rechnungsprüfung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 162.026,50 | 163.000,00 | 0,00 | 161.775,00 | -1.225,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 162.026,50 | 163.000,00 | 0,00 | 161.775,00 | -1.225,00 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 162.026,50 | -163.000,00 | 0,00 | -161.775,00 | 1.225,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 162.026,50 | -163.000,00 | 0,00 | -161.775,00 | 1.225,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 162.026,50 | -163.000,00 | 0,00 | -161.775,00 | 1.225,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 162.026,50 | -163.000,00 | 0,00 | -161.775,00 | 1.225,00 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 162.026,50 | -163.000,00 | 0,00 | -161.775,00 | 1.225,00 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.387,13 | 10.000,00 | 0,00 | 28.553,78 | 18.553,78 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.618,00 | 13.000,00 | 0,00 | 11.438,25 | -1.561,75 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 40,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.999,02 | 1.500,00 | 0,00 | 3.165,57 | 1.665,57 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.104,50 | 500,00 | 0,00 | 9.485,84 | 8.985,84 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 39.148,75 | 25.000,00 | 0,00 | 52.643,44 | 27.643,44 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 634.564,42 | 795.400,00 | 0,00 | 664.230,91 | -131.169,09 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 914.541,80 | 894.500,00 | 0,00 | 1.032.972,24 | 138.472,24 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 91.749,00 | 55.000,00 | 0,00 | 124.428,78 | 69.428,78 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 7.445,69 | 29.000,00 | 0,00 | 4.944,48 | -24.055,52 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 342.573,37 | 359.500,00 | 0,00 | 360.817,85 | 1.317,85 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.990.874,28 | 2.133.400,00 | 0,00 | 2.187.394,26 | 53.994,26 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.951.725,53 | -2.108.400,00 | 0,00 | -2.134.750,82 | -26.350,82 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.951.725,53 | -2.108.400,00 | 0,00 | -2.134.750,82 | -26.350,82 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.951.725,53 | -2.108.400,00 | 0,00 | -2.134.750,82 | -26.350,82 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 555.096,98 | 591.600,00 | 0,00 | 531.086,00 | -60.514,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 91.363,40 | 99.700,00 | 0,00 | 86.905,54 | -12.794,46 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.487.991,95 | -1.616.500,00 | 0,00 | -1.690.570,36 | -74.070,36 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.487.991,95 | -1.616.500,00 | 0,00 | -1.690.570,36 | -74.070,36 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

11.04 Personalmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 42.917,47 | 45.000,00 | 0,00 | 61.965,29 | 16.965,29 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 488,17 | 0,00 | 0,00 | 504,08 | 504,08 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 43.405,64 | 45.000,00 | 0,00 | 62.469,37 | 17.469,37 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 939.452,92 | 994.100,00 | 0,00 | 1.406.633,94 | 412.533,94 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 340.905,15 | 615.000,00 | 0,00 | 676.667,56 | 61.667,56 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 311.862,35 | 329.400,00 | 0,00 | 390.956,05 | 61.556,05 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.592.220,42 | 1.938.500,00 | 0,00 | 2.474.257,55 | 535.757,55 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.548.814,78 | -1.893.500,00 | 0,00 | -2.411.788,18 | -518.288,18 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.548.814,78 | -1.893.500,00 | 0,00 | -2.411.788,18 | -518.288,18 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.548.814,78 | -1.893.500,00 | 0,00 | -2.411.788,18 | -518.288,18 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 437.400,00 | 439.800,00 | 0,00 | 486.000,00 | 46.200,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 82.151,00 | 134.100,00 | 0,00 | 101.872,40 | -32.227,60 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.193.565,78 | -1.587.800,00 | 0,00 | -2.027.660,58 | -439.860,58 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.193.565,78 | -1.587.800,00 | 0,00 | -2.027.660,58 | -439.860,58 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

11.05 Finanzmanagement und Rechnungswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 797,37 | 600,00 | 0,00 | 300,00 | -300,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.704,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 96.453,61 | 75.000,00 | 0,00 | 77.710,96 | 2.710,96 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 98.954,98 | 77.100,00 | 0,00 | 78.010,96 | 910,96 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 582.109,38 | 603.200,00 | 0,00 | 695.118,60 | 91.918,60 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.089,90 | 5.000,00 | 0,00 | 1.943,11 | -3.056,89 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 998,37 | 1.000,00 | 0,00 | 874,82 | -125,18 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 465,16 | 1.000,00 | 0,00 | 658,86 | -341,14 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 587.662,81 | 610.200,00 | 0,00 | 698.595,39 | 88.395,39 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 488.707,83 | -533.100,00 | 0,00 | -620.584,43 | -87.484,43 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 488.707,83 | -533.100,00 | 0,00 | -620.584,43 | -87.484,43 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 488.707,83 | -533.100,00 | 0,00 | -620.584,43 | -87.484,43 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 509.200,00 | 548.600,00 | 0,00 | 555.600,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 100.500,00 | 101.000,00 | 0,00 | 102.900,00 | 1.900,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 80.007,83 | -85.500,00 | 0,00 | -167.884,43 | -82.384,43 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 80.007,83 | -85.500,00 | 0,00 | -167.884,43 | -82.384,43 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

11.06 Immobilienmanagement

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 234.993,33 | 260.000,00 | 0,00 | 248.243,79 | -11.756,21 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.223,73 | 2.000,00 | 0,00 | 2.557,61 | 557,61 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 203.458,24 | 129.000,00 | 0,00 | 165.047,34 | 36.047,34 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14.046,80 | 6.500,00 | 0,00 | 3.691,22 | -2.808,78 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 318.879,78 | 68.500,00 | 0,00 | 46.888,15 | -21.611,85 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 115.012,50 | 126.000,00 | 0,00 | 248.298,85 | 122.298,85 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | - 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 4.900,00 | 4.900,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 886.414,38 | 592.000,00 | 0,00 | 719.626,96 | 127.626,96 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.058.098,36 | 2.332.900,00 | 0,00 | 2.192.648,60 | -140.251,40 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 632.995,37 | 1.149.000,00 | 0,00 | 1.102.305,16 | -46.694,84 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 300.138,07 | 289.000,00 | 0,00 | 319.330,12 | 30.330,12 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 91.577,66 | 74.900,00 | 0,00 | 75.883,26 | 983,26 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.082.809,46 | 3.845.800,00 | 0,00 | 3.690.167,14 | -155.632,86 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 2.196.395,08 | -3.253.800,00 | 0,00 | -2.970.540,18 | 283.259,82 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 2.196.395,08 | -3.253.800,00 | 0,00 | -2.970.540,18 | 283.259,82 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 2.196.395,08 | -3.253.800,00 | 0,00 | -2.970.540,18 | 283.259,82 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.404.664,97 | 2.590.100,00 | 0,00 | 2.744.663,87 | 154.563,87 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 620.118,78 | 709.200,00 | 0,00 | 667.718,50 | -41.481,50 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 411.848,89 | -1.372.900,00 | 0,00 | -893.594,81 | 479.305,19 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 411.848,89 | -1.372.900,00 | 0,00 | -893.594,81 | 479.305,19 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 36.734,82 | 37.000,00 | 0,00 | 41.055,00 | 4.055,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 15.669,37 | 10.669,37 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 39.508,00 | 51.000,00 | 0,00 | 44.103,50 | -6.896,50 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 76.242,82 | 93.000,00 | 0,00 | 100.827,87 | 7.827,87 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 253.202,73 | 284.700,00 | 0,00 | 260.922,63 | -23.777,37 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 73.762,22 | 78.000,00 | 0,00 | 83.671,56 | 5.671,56 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 4.433,60 | 4.000,00 | 0,00 | 4.001,38 | 1,38 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.259,00 | 3.000,00 | 0,00 | 2.329,80 | -670,20 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 333.657,55 | 369.700,00 | 0,00 | 350.925,37 | -18.774,63 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 257.414,73 | -276.700,00 | 0,00 | -250.097,50 | 26.602,50 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 257.414,73 | -276.700,00 | 0,00 | -250.097,50 | 26.602,50 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 257.414,73 | -276.700,00 | 0,00 | -250.097,50 | 26.602,50 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 74.079,13 | 80.700,00 | 0,00 | 75.309,06 | -5.390,94 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 331.493,86 | -357.400,00 | 0,00 | -325.406,56 | 31.993,44 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 331.493,86 | -357.400,00 | 0,00 | -325.406,56 | 31.993,44 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

12.02 Gewerbewesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 19.584,55 | 27.000,00 | 0,00 | 20.232,46 | -6.767,54 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 9,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 19.594,34 | 27.000,00 | 0,00 | 20.232,46 | -6.767,54 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 62.097,55 | 65.800,00 | 0,00 | 70.027,80 | 4.227,80 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 350,52 | 500,00 | 0,00 | 106,79 | -393,21 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 62.448,07 | 66.300,00 | 0,00 | 70.134,59 | 3.834,59 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 42.853,73 | -39.300,00 | 0,00 | -49.902,13 | -10.602,13 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 42.853,73 | -39.300,00 | 0,00 | -49.902,13 | -10.602,13 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 42.853,73 | -39.300,00 | 0,00 | -49.902,13 | -10.602,13 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 17.200,00 | 15.900,00 | 0,00 | 17.200,00 | 1.300,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 60.053,73 | -55.200,00 | 0,00 | -67.102,13 | -11.902,13 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 60.053,73 | -55.200,00 | 0,00 | -67.102,13 | -11.902,13 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

12.03 Einwohner- und Personenstandswesen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 66,67 | 66,67 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 186.699,02 | 210.000,00 | 0,00 | 243.799,84 | 33.799,84 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.777,50 | 2.000,00 | 0,00 | 2.514,00 | 514,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 377,50 | 0,00 | 0,00 | 98,50 | 98,50 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 189.654,02 | 212.000,00 | 0,00 | 246.479,01 | 34.479,01 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 248.617,91 | 376.000,00 | 0,00 | 340.557,17 | -35.442,83 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.713,75 | 0,00 | 0,00 | 203,29 | 203,29 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 120.412,62 | 156.200,00 | 0,00 | 154.869,25 | -1.330,75 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 370.744,28 | 532.200,00 | 0,00 | 495.629,71 | -36.570,29 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 181.090,26 | -320.200,00 | 0,00 | -249.150,70 | 71.049,30 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 181.090,26 | -320.200,00 | 0,00 | -249.150,70 | 71.049,30 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 181.090,26 | -320.200,00 | 0,00 | -249.150,70 | 71.049,30 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 94.800,00 | 92.200,00 | 0,00 | 92.000,00 | -200,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 275.890,26 | -412.400,00 | 0,00 | -341.150,70 | 71.249,30 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 275.890,26 | -412.400,00 | 0,00 | -341.150,70 | 71.249,30 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

12.04 Statistik und Wahlen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 38.857,52 | 3.857,52 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | 38.857,52 | 3.857,52 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 8.798,19 | 10.100,00 | 0,00 | 7.112,57 | -2.987,43 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 870,46 | -129,54 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 42.000,00 | 0,00 | 31.341,86 | -10.658,14 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 8.798,19 | 53.100,00 | 0,00 | 39.324,89 | -13.775,11 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 8.798,19 | -18.100,00 | 0,00 | -467,37 | 17.632,63 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 8.798,19 | -18.100,00 | 0,00 | -467,37 | 17.632,63 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 8.798,19 | -18.100,00 | 0,00 | -467,37 | 17.632,63 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.300,00 | 2.400,00 | 0,00 | 1.100,00 | -1.300,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 10.098,19 | -20.500,00 | 0,00 | -1.567,37 | 18.932,63 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 10.098,19 | -20.500,00 | 0,00 | -1.567,37 | 18.932,63 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 344.587,44 | 346.000,00 | 0,00 | 422.015,73 | 76.015,73 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 72.390,18 | 50.000,00 | 0,00 | 53.829,09 | 3.829,09 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 17.822,78 | 18.000,00 | 0,00 | 17.287,11 | -712,89 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.191,15 | 12.500,00 | 0,00 | 31.434,90 | 18.934,90 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 22.673,31 | 0,00 | 0,00 | 2.804,93 | 2.804,93 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 900,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | -100,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 486.564,86 | 426.500,00 | 0,00 | 527.271,76 | 100.771,76 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 260.969,60 | 230.800,00 | 0,00 | 366.957,67 | 136.157,67 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 498.997,21 | 461.000,00 | 0,00 | 506.018,68 | 45.018,68 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 408.266,32 | 400.000,00 | 0,00 | 446.720,25 | 46.720,25 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 18.507,37 | 20.000,00 | 0,00 | 19.107,42 | -892,58 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 400.705,32 | 565.000,00 | 0,00 | 557.492,39 | -7.507,61 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.587.445,82 | 1.676.800,00 | 0,00 | 1.896.296,41 | 219.496,41 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.100.880,96 | -1.250.300,00 | 0,00 | -1.369.024,65 | -118.724,65 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.100.880,96 | -1.250.300,00 | 0,00 | -1.369.024,65 | -118.724,65 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.100.880,96 | -1.250.300,00 | 0,00 | -1.369.024,65 | -118.724,65 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 111.572,25 | 81.500,00 | 0,00 | 137.987,57 | 56.487,57 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.212.453,21 | -1.331.800,00 | 0,00 | -1.507.012,22 | -175.212,22 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.212.453,21 | -1.331.800,00 | 0,00 | -1.507.012,22 | -175.212,22 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.427.839,03 | 1.275.500,00 | 0,00 | 1.483.422,70 | 207.922,70 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 45.489,59 | 46.000,00 | 0,00 | 45.489,59 | -510,41 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 22.457,82 | 24.600,00 | 0,00 | 18.361,04 | -6.238,96 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 141.158,39 | 84.000,00 | 0,00 | 117.594,26 | 33.594,26 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 60.809,09 | 0,00 | 0,00 | 20.686,26 | 20.686,26 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 925,00 | 0,00 | 0,00 | 2.170,61 | 2.170,61 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 8.800,00 | 0,00 | 0,00 | -6.700,00 | -6.700,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.707.478,92 | 1.430.100,00 | 0,00 | 1.681.024,46 | 250.924,46 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 687.654,32 | 728.100,00 | 0,00 | 690.988,81 | -37.111,19 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.867.058,08 | 3.601.400,00 | 0,00 | 3.605.479,42 | 4.079,42 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.228.278,61 | 1.172.000,00 | 0,00 | 1.340.966,75 | 168.966,75 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 28.500,00 | 0,00 | 29.943,00 | 1.443,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 318.602,48 | 336.300,00 | 0,00 | 315.104,78 | -21.195,22 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 6.101.593,49 | 5.866.300,00 | 0,00 | 5.982.482,76 | 116.182,76 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 4.394.114,57 | -4.436.200,00 | 0,00 | -4.301.458,30 | 134.741,70 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 4.394.114,57 | -4.436.200,00 | 0,00 | -4.301.458,30 | 134.741,70 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 4.394.114,57 | -4.436.200,00 | 0,00 | -4.301.458,30 | 134.741,70 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 330.638,25 | 369.000,00 | 0,00 | 237.237,23 | -131.762,77 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 4.724.752,82 | -4.805.200,00 | 0,00 | -4.538.695,53 | 266.504,47 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 4.724.752,82 | -4.805.200,00 | 0,00 | -4.538.695,53 | 266.504,47 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 163.475,68 | 346.500,00 | 0,00 | 236.465,06 | -110.034,94 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 170,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 11.435,77 | 10.000,00 | 0,00 | 17.437,59 | 7.437,59 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 175.110,05 | 356.500,00 | 0,00 | 253.902,65 | -102.597,35 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 194.028,70 | 265.300,00 | 0,00 | 223.933,51 | -41.366,49 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 267.350,36 | 487.700,00 | 0,00 | 310.187,09 | -177.512,91 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 22.403,56 | 24.000,00 | 0,00 | 23.029,90 | -970,10 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 84.121,67 | 117.500,00 | 0,00 | 107.563,80 | -9.936,20 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 71.247,14 | 77.500,00 | 0,00 | 79.266,00 | 1.766,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 639.151,43 | 972.000,00 | 0,00 | 743.980,30 | -228.019,70 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 464.041,38 | -615.500,00 | 0,00 | -490.077,65 | 125.422,35 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 464.041,38 | -615.500,00 | 0,00 | -490.077,65 | 125.422,35 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 464.041,38 | -615.500,00 | 0,00 | -490.077,65 | 125.422,35 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 58.322,77 | 72.100,00 | 0,00 | 65.214,12 | -6.885,88 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 522.364,15 | -687.600,00 | 0,00 | -555.291,77 | 132.308,23 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 522.364,15 | -687.600,00 | 0,00 | -555.291,77 | 132.308,23 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

31.01 Unterstützungsleistungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.051.324,20 | 1.930.000,00 | 0,00 | 2.215.612,88 | 285.612,88 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 92.690,58 | 75.000,00 | 0,00 | 117.129,55 | 42.129,55 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 291.096,75 | 600.000,00 | 0,00 | 584.387,30 | -15.612,70 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 19.566,70 | 38.000,00 | 0,00 | 22.760,98 | -15.239,02 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.222,97 | 0,00 | 0,00 | 12.538,97 | 12.538,97 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.380,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 20.500,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.497.782,10 | 2.643.000,00 | 0,00 | 2.958.429,68 | 315.429,68 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 461.611,43 | 369.800,00 | 0,00 | 510.111,44 | 140.311,44 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 723.078,75 | 701.000,00 | 0,00 | 866.665,12 | 165.665,12 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 217.908,45 | 400.000,00 | 0,00 | 442.748,64 | 42.748,64 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.143.224,53 | 1.207.000,00 | 0,00 | 1.467.247,19 | 260.247,19 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 269.302,02 | 379.700,00 | 0,00 | 410.125,45 | 30.425,45 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.815.125,18 | 3.057.500,00 | 0,00 | 3.696.897,84 | 639.397,84 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 317.343,08 | -414.500,00 | 0,00 | -738.468,16 | -323.968,16 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 317.343,08 | -414.500,00 | 0,00 | -738.468,16 | -323.968,16 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 317.343,08 | -414.500,00 | 0,00 | -738.468,16 | -323.968,16 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 315.448,98 | 298.300,00 | 0,00 | 405.348,11 | 107.048,11 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 625.952,06 | -712.800,00 | 0,00 | -1.143.816,27 | -431.016,27 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 625.952,06 | -712.800,00 | 0,00 | -1.143.816,27 | -431.016,27 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

31.02 Leistungen nach SBG II

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 719.694,08 | 840.000,00 | 0,00 | 1.043.997,20 | 203.997,20 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 32.105,02 | 0,00 | 0,00 | 78.044,23 | 78.044,23 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 751.799,10 | 840.000,00 | 0,00 | 1.122.041,43 | 282.041,43 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 655.603,13 | 750.700,00 | 0,00 | 725.408,14 | -25.291,86 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 344.160,00 | 390.000,00 | 0,00 | 385.920,00 | -4.080,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 999.763,13 | 1.140.700,00 | 0,00 | 1.111.328,14 | -29.371,86 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 247.964,03 | -300.700,00 | 0,00 | 10.713,29 | 311.413,29 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 247.964,03 | -300.700,00 | 0,00 | 10.713,29 | 311.413,29 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 247.964,03 | -300.700,00 | 0,00 | 10.713,29 | 311.413,29 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 169.100,00 | 192.800,00 | 0,00 | 182.800,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 417.064,03 | -493.500,00 | 0,00 | -172.086,71 | 321.413,29 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 417.064,03 | -493.500,00 | 0,00 | -172.086,71 | 321.413,29 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.836.707,13 | 5.886.000,00 | 0,00 | 6.970.272,41 | 1.084.272,41 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 20.618,67 | 0,00 | 0,00 | 17.708,03 | 17.708,03 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 105.425,31 | 1.000,00 | 0,00 | 31.299,65 | 30.299,65 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 65.912,39 | 46.000,00 | 0,00 | 55.065,93 | 9.065,93 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 4.300,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 6.032.963,50 | 5.933.000,00 | 0,00 | 7.073.846,02 | 1.140.846,02 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 5.900.708,53 | 6.690.400,00 | 0,00 | 6.576.517,02 | -113.882,98 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 541.048,39 | 511.000,00 | 0,00 | 564.248,97 | 53.248,97 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 281.541,62 | 273.000,00 | 0,00 | 353.747,53 | 80.747,53 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.440.974,32 | 4.360.000,00 | 0,00 | 4.925.400,27 | 565.400,27 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 130.162,70 | 161.800,00 | 0,00 | 143.319,50 | -18.480,50 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 11.294.435,56 | 11.996.200,00 | 0,00 | 12.563.233,29 | 567.033,29 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 5.261.472,06 | -6.063.200,00 | 0,00 | -5.489.387,27 | 573.812,73 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 5.261.472,06 | -6.063.200,00 | 0,00 | -5.489.387,27 | 573.812,73 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 5.261.472,06 | -6.063.200,00 | 0,00 | -5.489.387,27 | 573.812,73 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 658.152,25 | 652.500,00 | 0,00 | 743.782,58 | 91.282,58 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 5.919.624,31 | -6.715.700,00 | 0,00 | -6.233.169,85 | 482.530,15 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 5.919.624,31 | -6.715.700,00 | 0,00 | -6.233.169,85 | 482.530,15 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 134.465,20 | 114.500,00 | 0,00 | 119.674,90 | 5.174,90 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.019,00 | 8.000,00 | 0,00 | 11.440,00 | 3.440,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.877,06 | 70.000,00 | 0,00 | 21.619,53 | -48.380,47 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.783,11 | 0,00 | 0,00 | 4.810,36 | 4.810,36 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 158.144,37 | 192.500,00 | 0,00 | 157.544,79 | -34.955,21 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 149.653,51 | 95.200,00 | 0,00 | 127.149,72 | 31.949,72 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 93.092,49 | 108.000,00 | 0,00 | 98.032,25 | -9.967,75 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 35.035,05 | 25.000,00 | 0,00 | 39.002,82 | 14.002,82 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 211.297,00 | 340.000,00 | 0,00 | 261.227,06 | -78.772,94 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.158,64 | 6.600,00 | 0,00 | 5.074,36 | -1.525,64 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 495.236,69 | 574.800,00 | 0,00 | 530.486,21 | -44.313,79 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 337.092,32 | -382.300,00 | 0,00 | -372.941,42 | 9.358,58 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 337.092,32 | -382.300,00 | 0,00 | -372.941,42 | 9.358,58 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 337.092,32 | -382.300,00 | 0,00 | -372.941,42 | 9.358,58 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 164.953,91 | 170.400,00 | 0,00 | 207.634,76 | 37.234,76 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 502.046,23 | -552.700,00 | 0,00 | -580.576,18 | -27.876,18 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 502.046,23 | -552.700,00 | 0,00 | -580.576,18 | -27.876,18 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

36.03 Hilfen in und außerhalb der Familie

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 185.975,91 | 144.000,00 | 0,00 | 144.424,00 | 424,00 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 223.005,54 | 230.000,00 | 0,00 | 192.364,65 | -37.635,35 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.706,13 | 0,00 | 0,00 | -927,42 | -927,42 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.336.207,91 | 1.110.000,00 | 0,00 | 1.820.560,29 | 710.560,29 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62.755,00 | 62.755,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.749.895,49 | 1.484.000,00 | 0,00 | 2.219.176,52 | 735.176,52 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 703.711,70 | 652.300,00 | 0,00 | 835.044,68 | 182.744,68 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 455.717,17 | 315.100,00 | 0,00 | 553.043,61 | 237.943,61 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 736,59 | 1.000,00 | 0,00 | 736,59 | -263,41 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.074.008,53 | 3.474.000,00 | 0,00 | 4.846.252,42 | 1.372.252,42 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.088,39 | 2.500,00 | 0,00 | 1.939,78 | -560,22 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 5.236.262,38 | 4.444.900,00 | 0,00 | 6.237.017,08 | 1.792.117,08 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 3.486.366,89 | -2.960.900,00 | 0,00 | -4.017.840,56 | -1.056.940,56 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 3.486.366,89 | -2.960.900,00 | 0,00 | -4.017.840,56 | -1.056.940,56 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 3.486.366,89 | -2.960.900,00 | 0,00 | -4.017.840,56 | -1.056.940,56 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 168.700,00 | 141.400,00 | 0,00 | 178.700,00 | 37.300,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 3.655.066,89 | -3.102.300,00 | 0,00 | -4.196.540,56 | -1.094.240,56 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 3.655.066,89 | -3.102.300,00 | 0,00 | -4.196.540,56 | -1.094.240,56 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 68.480,04 | 64.000,00 | 0,00 | 61.626,13 | -2.373,87 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 524.157,75 | 700.000,00 | 0,00 | 644.459,72 | -55.540,28 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 396,03 | 500,00 | 0,00 | 383,01 | -116,99 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.839,27 | 0,00 | 0,00 | 13.146,18 | 13.146,18 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 608.973,09 | 764.500,00 | 0,00 | 719.615,04 | -44.884,96 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 37.702,93 | 47.300,00 | 0,00 | 41.819,15 | -5.480,85 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 46.775,56 | 60.000,00 | 0,00 | 62.554,89 | 2.554,89 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 96.050,65 | 90.000,00 | 0,00 | 83.613,86 | -6.386,14 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 601.686,25 | 780.000,00 | 0,00 | 773.880,01 | -6.119,99 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 47.822,02 | 49.000,00 | 0,00 | 52.223,67 | 3.223,67 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 830.037,41 | 1.026.300,00 | 0,00 | 1.014.091,58 | -12.208,42 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 221.064,32 | -261.800,00 | 0,00 | -294.476,54 | -32.676,54 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 221.064,32 | -261.800,00 | 0,00 | -294.476,54 | -32.676,54 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 221.064,32 | -261.800,00 | 0,00 | -294.476,54 | -32.676,54 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 42.865,17 | 58.900,00 | 0,00 | 53.356,12 | -5.543,88 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 263.929,49 | -320.700,00 | 0,00 | -347.832,66 | -27.132,66 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 263.929,49 | -320.700,00 | 0,00 | -347.832,66 | -27.132,66 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

41.02 Gesundheitshilfen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.111,11 | 11.000,00 | 0,00 | 11.111,11 | 111,11 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 24.568,08 | 12.568,08 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | - 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 21.311,11 | 23.000,00 | 0,00 | 36.079,19 | 13.079,19 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.627,48 | 5.000,00 | 0,00 | 5.455,75 | 455,75 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 12.979,76 | 13.000,00 | 0,00 | 12.979,76 | -20,24 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 482.794,00 | 425.000,00 | 0,00 | 423.523,00 | -1.477,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 92.729,70 | 93.300,00 | 0,00 | 92.748,41 | -551,59 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 590.130,94 | 536.300,00 | 0,00 | 534.706,92 | -1.593,08 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 568.819,83 | -513.300,00 | 0,00 | -498.627,73 | 14.672,27 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 568.819,83 | -513.300,00 | 0,00 | -498.627,73 | 14.672,27 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 568.819,83 | -513.300,00 | 0,00 | -498.627,73 | 14.672,27 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.301,09 | 0,00 | 0,00 | 1.455,38 | 1.455,38 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 570.120,92 | -513.300,00 | 0,00 | -500.083,11 | 13.216,89 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 570.120,92 | -513.300,00 | 0,00 | -500.083,11 | 13.216,89 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

42.01 Sportanlagen- und förderung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 423.774,12 | 442.000,00 | 0,00 | 421.663,73 | -20.336,27 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 924.087,71 | 770.000,00 | 0,00 | 763.855,24 | -6.144,76 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.249,10 | 0,00 | 0,00 | 177,50 | 177,50 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 221,57 | 0,00 | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.350.332,50 | 1.212.000,00 | 0,00 | 1.185.716,47 | -26.283,53 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 17.909,53 | 16.400,00 | 0,00 | 29.222,72 | 12.822,72 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.826.968,86 | 1.820.000,00 | 0,00 | 1.753.606,42 | -66.393,58 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 575.863,12 | 598.000,00 | 0,00 | 596.592,29 | -1.407,71 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 60.784,00 | 62.000,00 | 0,00 | 58.998,00 | -3.002,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 61.203,02 | 49.800,00 | 0,00 | 55.546,00 | 5.746,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 2.542.728,53 | 2.546.200,00 | 0,00 | 2.493.965,43 | -52.234,57 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 1.192.396,03 | -1.334.200,00 | 0,00 | -1.308.248,96 | 25.951,04 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 1.192.396,03 | -1.334.200,00 | 0,00 | -1.308.248,96 | 25.951,04 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 1.192.396,03 | -1.334.200,00 | 0,00 | -1.308.248,96 | 25.951,04 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 20.043,80 | 20.000,00 | 0,00 | 14.797,94 | -5.202,06 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 21.224,25 | 18.900,00 | 0,00 | 35.331,95 | 16.431,95 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 1.193.576,48 | -1.333.100,00 | 0,00 | -1.328.782,97 | 4.317,03 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 1.193.576,48 | -1.333.100,00 | 0,00 | -1.328.782,97 | 4.317,03 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

51.01 Räumliche Planung und Entwicklung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 39.789,39 | -50.210,61 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 39.789,39 | -50.210,61 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 195.052,38 | 207.700,00 | 0,00 | 247.140,75 | 39.440,75 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.208,64 | 175.000,00 | 0,00 | 129.231,94 | -45.768,06 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 210.261,02 | 382.700,00 | 0,00 | 376.372,69 | -6.327,31 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 210.261,02 | -292.700,00 | 0,00 | -336.583,30 | -43.883,30 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 210.261,02 | -292.700,00 | 0,00 | -336.583,30 | -43.883,30 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 210.261,02 | -292.700,00 | 0,00 | -336.583,30 | -43.883,30 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 44.200,00 | 43.100,00 | 0,00 | 59.100,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 254.461,02 | -335.800,00 | 0,00 | -395.683,30 | -59.883,30 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 254.461,02 | -335.800,00 | 0,00 | -395.683,30 | -59.883,30 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

52.01 Bauaufsicht

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 356.604,00 | 270.500,00 | 0,00 | 309.655,50 | 39.155,50 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.617,05 | 5.000,00 | 0,00 | 4.601,55 | -398,45 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 358.221,05 | 275.500,00 | 0,00 | 314.257,05 | 38.757,05 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 414.335,86 | 471.100,00 | 0,00 | 451.139,28 | -19.960,72 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 25.148,87 | 23.148,87 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 414.335,86 | 473.100,00 | 0,00 | 476.288,15 | 3.188,15 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 56.114,81 | -197.600,00 | 0,00 | -162.031,10 | 35.568,90 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 56.114,81 | -197.600,00 | 0,00 | -162.031,10 | 35.568,90 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 56.114,81 | -197.600,00 | 0,00 | -162.031,10 | 35.568,90 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 29.063,00 | 0,00 | 0,00 | 13.274,50 | 13.274,50 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 94.400,00 | 104.300,00 | 0,00 | 105.000,00 | 700,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 121.451,81 | -301.900,00 | 0,00 | -253.756,60 | 48.143,40 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 121.451,81 | -301.900,00 | 0,00 | -253.756,60 | 48.143,40 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

52.02 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.000,00 | 18.000,00 | 0,00 | 16.774,74 | -1.225,26 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.000,00 | 18.000,00 | 0,00 | 16.774,74 | -1.225,26 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.770,43 | 6.700,00 | 0,00 | 0,00 | -6.700,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 16.307,80 | 30.000,00 | 0,00 | 13.195,30 | -16.804,70 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 18.078,23 | 36.700,00 | 0,00 | 13.195,30 | -23.504,70 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 6.078,23 | -18.700,00 | 0,00 | 3.579,44 | 22.279,44 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 6.078,23 | -18.700,00 | 0,00 | 3.579,44 | 22.279,44 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 6.078,23 | -18.700,00 | 0,00 | 3.579,44 | 22.279,44 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.100,00 | 1.700,00 | 0,00 | 0,00 | -1.700,00 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 7.178,23 | -20.400,00 | 0,00 | 3.579,44 | 23.979,44 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 7.178,23 | -20.400,00 | 0,00 | 3.579,44 | 23.979,44 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

52.03 Stadt- und Dorferneuerung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 241.104,12 | 250.000,00 | 0,00 | 241.560,79 | -8.439,21 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 18.961,15 | 20.000,00 | 0,00 | 18.961,15 | -1.038,85 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 50.003,24 | 50.000,00 | 0,00 | 52.955,83 | 2.955,83 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 310.068,51 | 320.000,00 | 0,00 | 313.477,77 | -6.522,23 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 58.890,13 | 48.400,00 | 0,00 | 68.040,04 | 19.640,04 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 23.533,49 | 20.000,00 | 0,00 | 30.156,61 | 10.156,61 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 281.852,13 | 270.000,00 | 0,00 | 280.851,30 | 10.851,30 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 10.428,91 | -9.571,09 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.106,71 | 103.200,00 | 0,00 | 105.335,75 | 2.135,75 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 464.382,46 | 461.600,00 | 0,00 | 494.812,61 | 33.212,61 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 154.313,95 | -141.600,00 | 0,00 | -181.334,84 | -39.734,84 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 154.313,95 | -141.600,00 | 0,00 | -181.334,84 | -39.734,84 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 154.313,95 | -141.600,00 | 0,00 | -181.334,84 | -39.734,84 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 27.121,25 | 26.400,00 | 0,00 | 43.072,30 | 16.672,30 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 181.435,20 | -168.000,00 | 0,00 | -224.407,14 | -56.407,14 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 181.435,20 | -168.000,00 | 0,00 | -224.407,14 | -56.407,14 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

53.01 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.358,33 | 5.400,00 | 0,00 | 22.318,58 | 16.918,58 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.678.396,21 | 10.011.100,00 | 0,00 | 10.051.213,71 | 40.113,71 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 158.748,46 | 132.100,00 | 0,00 | 150.165,98 | 18.065,98 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 393.259,50 | 436.500,00 | 0,00 | 398.699,37 | -37.800,63 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 822.219,63 | 746.000,00 | 0,00 | 819.551,02 | 73.551,02 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 245.217,97 | 220.000,00 | 0,00 | 218.954,56 | -1.045,44 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 11.303.200,10 | 11.551.100,00 | 0,00 | 11.660.903,22 | 109.803,22 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 694.456,25 | 783.800,00 | 0,00 | 772.868,52 | -10.931,48 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.827.980,14 | 9.403.000,00 | 0,00 | 9.319.982,55 | -83.017,45 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 602.149,01 | 643.000,00 | 0,00 | 715.392,48 | 72.392,48 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 119.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 121.700,00 | 1.700,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 594.784,87 | 128.200,00 | 0,00 | 354.698,13 | 226.498,13 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 10.838.370,27 | 11.078.000,00 | 0,00 | 11.284.641,68 | 206.641,68 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 464.829,83 | 473.100,00 | 0,00 | 376.261,54 | -96.838,46 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.856,24 | 57.856,24 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -57.856,24 | -57.856,24 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 464.829,83 | 473.100,00 | 0,00 | 318.405,30 | -154.694,70 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 464.829,83 | 473.100,00 | 0,00 | 318.405,30 | -154.694,70 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 771.000,74 | 740.000,00 | 0,00 | 835.122,62 | 95.122,62 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 446.942,41 | 491.700,00 | 0,00 | 432.556,37 | -59.143,63 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | 788.888,16 | 721.400,00 | 0,00 | 720.971,55 | -428,45 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 788.888,16 | 721.400,00 | 0,00 | 720.971,55 | -428,45 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 786.158,99 | 946.500,00 | 0,00 | 860.669,43 | -85.830,57 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 511.647,06 | 471.000,00 | 0,00 | 472.247,55 | 1.247,55 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.438,64 | 7.500,00 | 0,00 | 9.406,36 | 1.906,36 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 37.812,68 | 4.300,00 | 0,00 | 13.491,70 | 9.191,70 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 70.138,89 | 1.000,00 | 0,00 | 91.627,30 | 90.627,30 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | 159.462,50 | 154.000,00 | 0,00 | 205.036,21 | 51.036,21 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.585.658,76 | 1.584.300,00 | 0,00 | 1.647.478,55 | 63.178,55 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 541.072,09 | 585.500,00 | 0,00 | 577.932,37 | -7.567,63 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.672.479,74 | 1.479.600,00 | 0,00 | 1.538.751,15 | 59.151,15 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.652.557,59 | 1.675.000,00 | 0,00 | 1.679.630,80 | 4.630,80 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 19.586,66 | 47.500,00 | 0,00 | 37.532,32 | -9.967,68 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.880,68 | 37.600,00 | 0,00 | 37.598,40 | -1,60 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.922.576,76 | 3.825.200,00 | 0,00 | 3.871.445,04 | 46.245,04 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 2.336.918,00 | -2.240.900,00 | 0,00 | -2.223.966,49 | 16.933,51 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 2.336.918,00 | -2.240.900,00 | 0,00 | -2.223.966,49 | 16.933,51 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 2.336.918,00 | -2.240.900,00 | 0,00 | -2.223.966,49 | 16.933,51 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 195.976,50 | 180.000,00 | 0,00 | 253.134,78 | 73.134,78 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.715.137,53 | 1.718.900,00 | 0,00 | 1.838.452,10 | 119.552,10 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 3.856.079,03 | -3.779.800,00 | 0,00 | -3.809.283,81 | -29.483,81 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 3.856.079,03 | -3.779.800,00 | 0,00 | -3.809.283,81 | -29.483,81 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

55.01 Öffentliches Grün

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.021,66 | 7.100,00 | 0,00 | 26.346,58 | 19.246,58 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.179.032,81 | 1.136.700,00 | 0,00 | 1.620.382,58 | 483.682,58 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 56.508,91 | 48.000,00 | 0,00 | 30.098,07 | -17.901,93 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 56,70 | 500,00 | 0,00 | 1.109,13 | 609,13 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | - 400,00 | 0,00 | 0,00 | -8.100,00 | -8.100,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.242.220,08 | 1.192.300,00 | 0,00 | 1.669.836,36 | 477.536,36 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 534.729,65 | 637.500,00 | 0,00 | 606.718,05 | -30.781,95 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 85.327,57 | 75.000,00 | 0,00 | 142.046,07 | 67.046,07 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 677.573,13 | 465.300,00 | 0,00 | 261.432,57 | -203.867,43 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 45.952,47 | 24.000,00 | 0,00 | 65.860,16 | 41.860,16 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 155.511,48 | 176.000,00 | 0,00 | 174.209,29 | -1.790,71 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 84.239,03 | 74.500,00 | 0,00 | 62.431,20 | -12.068,80 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.583.333,33 | 1.452.300,00 | 0,00 | 1.312.697,34 | -139.602,66 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 341.113,25 | -260.000,00 | 0,00 | 357.139,02 | 617.139,02 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 341.113,25 | -260.000,00 | 0,00 | 357.139,02 | 617.139,02 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 341.113,25 | -260.000,00 | 0,00 | 357.139,02 | 617.139,02 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 23.545,98 | 30.000,00 | 0,00 | 44.360,54 | 14.360,54 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 184.255,34 | 182.300,00 | 0,00 | 229.480,87 | 47.180,87 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 501.822,61 | -412.300,00 | 0,00 | 172.018,69 | 584.318,69 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 501.822,61 | -412.300,00 | 0,00 | 172.018,69 | 584.318,69 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

55.02 Öffentliche Gewässer

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 104.542,35 | 60.000,00 | 0,00 | 74.876,96 | 14.876,96 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 104.542,35 | 60.000,00 | 0,00 | 74.876,96 | 14.876,96 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 90.673,23 | 83.500,00 | 0,00 | 22.948,90 | -60.551,10 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 65.494,55 | 65.000,00 | 0,00 | 74.845,61 | 9.845,61 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 156.167,78 | 148.500,00 | 0,00 | 97.794,51 | -50.705,49 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 51.625,43 | -88.500,00 | 0,00 | -22.917,55 | 65.582,45 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 51.625,43 | -88.500,00 | 0,00 | -22.917,55 | 65.582,45 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 51.625,43 | -88.500,00 | 0,00 | -22.917,55 | 65.582,45 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 22.220,66 | 25.000,00 | 0,00 | 23.345,97 | -1.654,03 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 73.846,09 | -113.500,00 | 0,00 | -46.263,52 | 67.236,48 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 73.846,09 | -113.500,00 | 0,00 | -46.263,52 | 67.236,48 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

55.03 Friedhöfe

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.434,49 | 4.300,00 | 0,00 | 3.994,68 | -305,32 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 114.149,17 | 112.900,00 | 0,00 | 117.059,25 | 4.159,25 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 102,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 119.686,16 | 117.200,00 | 0,00 | 121.053,93 | 3.853,93 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 37.321,53 | 29.600,00 | 0,00 | 19.816,53 | -9.783,47 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 42.470,38 | 58.600,00 | 0,00 | 59.281,76 | 681,76 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 8.681,16 | 8.500,00 | 0,00 | 9.151,33 | 651,33 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.790,45 | 2.700,00 | 0,00 | 3.866,54 | 1.166,54 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 94.263,52 | 99.400,00 | 0,00 | 92.116,16 | -7.283,84 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 25.422,64 | 17.800,00 | 0,00 | 28.937,77 | 11.137,77 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 25.422,64 | 17.800,00 | 0,00 | 28.937,77 | 11.137,77 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 25.422,64 | 17.800,00 | 0,00 | 28.937,77 | 11.137,77 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 28.915,07 | 30.000,00 | 0,00 | 29.504,86 | -495,14 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 54.071,73 | 55.300,00 | 0,00 | 60.617,54 | 5.317,54 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | 265,98 | -7.500,00 | 0,00 | -2.174,91 | 5.325,09 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 265,98 | -7.500,00 | 0,00 | -2.174,91 | 5.325,09 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

57.01 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.700,00 | 3.000,00 | 0,00 | 2.700,00 | -300,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113,56 | 113,56 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.700,00 | 3.000,00 | 0,00 | 2.813,56 | -186,44 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 21.739,14 | 21.500,00 | 0,00 | 24.274,69 | 2.774,69 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.693,70 | 10.000,00 | 0,00 | 16.181,72 | 6.181,72 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.365,60 | 6.500,00 | 0,00 | 8.403,06 | 1.903,06 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 365.074,88 | 420.000,00 | 0,00 | 416.180,00 | -3.820,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 191.139,44 | 224.500,00 | 0,00 | 230.484,24 | 5.984,24 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 594.012,76 | 682.500,00 | 0,00 | 695.523,71 | 13.023,71 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 591.312,76 | -679.500,00 | 0,00 | -692.710,15 | -13.210,15 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 591.312,76 | -679.500,00 | 0,00 | -692.710,15 | -13.210,15 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 591.312,76 | -679.500,00 | 0,00 | -692.710,15 | -13.210,15 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.400,00 | 7.400,00 | 0,00 | 17.472,38 | 10.072,38 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 596.712,76 | -686.900,00 | 0,00 | -710.182,53 | -23.282,53 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 596.712,76 | -686.900,00 | 0,00 | -710.182,53 | -23.282,53 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 382.443,76 | 387.000,00 | 0,00 | 383.932,76 | -3.067,24 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 229.249,01 | 263.000,00 | 0,00 | 229.962,67 | -33.037,33 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.981,37 | 15.000,00 | 0,00 | 17.564,35 | 2.564,35 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 18.845,98 | 20.000,00 | 0,00 | 35.455,37 | 15.455,37 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 650.520,12 | 685.000,00 | 0,00 | 666.915,15 | -18.084,85 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 113.413,84 | 90.800,00 | 0,00 | 127.644,40 | 36.844,40 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 427.116,31 | 257.000,00 | 0,00 | 643.522,77 | 386.522,77 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 447.908,59 | 423.000,00 | 0,00 | 475.326,17 | 52.326,17 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 38.258,65 | 50.000,00 | 0,00 | 39.982,77 | -10.017,23 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.026.697,39 | 820.800,00 | 0,00 | 1.286.476,11 | 465.676,11 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | - 376.177,27 | -135.800,00 | 0,00 | -619.560,96 | -483.760,96 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 3.032,65 | 3.000,00 | 0,00 | 2.635,27 | -364,73 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 3.032,65 | 3.000,00 | 0,00 | 2.635,27 | -364,73 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | - 373.144,62 | -132.800,00 | 0,00 | -616.925,69 | -484.125,69 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | - 373.144,62 | -132.800,00 | 0,00 | -616.925,69 | -484.125,69 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 81.115,32 | 142.100,00 | 0,00 | 60.323,48 | -81.776,52 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | - 454.259,94 | -272.900,00 | 0,00 | -677.249,17 | -404.349,17 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | - 454.259,94 | -272.900,00 | 0,00 | -677.249,17 | -404.349,17 | 0,00 |

Teilergebnisrechnung

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.604.709,74 | 37.820.000,00 | 0,00 | 43.051.923,83 | 5.231.923,83 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.951.466,57 | 7.527.000,00 | 0,00 | 6.760.530,23 | -766.469,77 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 53.038,99 | 30.000,00 | 0,00 | 8.368,94 | -21.631,06 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 732.717,27 | 22.000,00 | 0,00 | 494.267,97 | 472.267,97 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 42.341.932,57 | 45.399.000,00 | 0,00 | 50.315.090,97 | 4.916.090,97 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.999,10 | 20.000,00 | 0,00 | 225.934,49 | 205.934,49 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 15.177.386,01 | 15.850.000,00 | 0,00 | 16.227.933,70 | 377.933,70 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.005,66 | 26.000,00 | 0,00 | 1.742.395,07 | 1.716.395,07 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 15.181.390,77 | 15.896.000,00 | 0,00 | 18.196.263,26 | 2.300.263,26 | 0,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 27.160.541,80 | 29.503.000,00 | 0,00 | 32.118.827,71 | 2.615.827,71 | 0,00 |
| 19 | + Finanzerträge | 672.225,54 | 397.000,00 | 0,00 | 1.144.470,75 | 747.470,75 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 54.156,28 | 36.000,00 | 0,00 | 20.098,13 | -15.901,87 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis | 618.069,26 | 361.000,00 | 0,00 | 1.124.372,62 | 763.372,62 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 27.778.611,06 | 29.864.000,00 | 0,00 | 33.243.200,33 | 3.379.200,33 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 27.778.611,06 | 29.864.000,00 | 0,00 | 33.243.200,33 | 3.379.200,33 | 0,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 333.625,18 | 381.000,00 | 0,00 | 304.804,99 | -76.195,01 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 42.216,75 | 43.000,00 | 0,00 | 41.975,77 | -1.024,23 | 0,00 |
| 29 | = Teilergebnis | 28.070.019,49 | 30.202.000,00 | 0,00 | 33.506.029,55 | 3.304.029,55 | 0,00 |
| 30 | - Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 28.070.019,49 | 30.202.000,00 | 0,00 | 33.506.029,55 | 3.304.029,55 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

11 Innere Verwaltung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 63.710,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 153.934,59 | -846.065,41 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 346.320,51 | 120.000,00 | 0,00 | 164.497,06 | 44.497,06 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248,31 | 248,31 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 410.030,51 | 1.120.000,00 | 0,00 | 318.679,96 | -801.320,04 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.033.819,24 | 250.000,00 | 0,00 | 1.440.710,98 | 1.190.710,98 | 55.000,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 520.102,69 | 4.758.939,43 | 1.868.939,43 | 1.490.744,32 | -3.268.195,11 | 2.712.166,66 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 202.704,14 | 753.997,23 | 202.997,23 | 765.086,04 | 11.088,81 | 61.220,07 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 2.756.626,07 | 5.762.936,66 | 2.071.936,66 | 3.696.541,34 | -2.066.395,32 | 2.828.386,73 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 2.346.595,56 | -4.642.936,66 | -2.071.936,66 | -3.377.861,38 | 1.265.075,28 | -2.828.386,73 |

12 Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 78.854,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.900,00 | 900,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 78.854,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.900,00 | 900,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 665.675,04 | 2.020.378,12 | 1.035.378,12 | 1.010.598,65 | -1.009.779,47 | 1.003.551,54 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 1.053.560,07 | 1.814.285,40 | 676.285,40 | 305.496,67 | -1.508.788,73 | 1.500.883,09 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 1.719.235,11 | 3.834.663,52 | 1.711.663,52 | 1.316.095,32 | -2.518.568,20 | 2.504.434,63 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 1.640.381,11 | -3.829.663,52 | -1.711.663,52 | -1.310.195,32 | 2.519.468,20 | -2.504.434,63 |

21 Schulträgeraufgaben

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.079.491,17 | 1.399.000,00 | 0,00 | 1.670.384,99 | 271.384,99 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 2.079.491,17 | 1.399.000,00 | 0,00 | 1.670.384,99 | 271.384,99 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.350.207,10 | 4.868.326,81 | 3.228.326,81 | 2.721.541,69 | -2.146.785,12 | 1.894.588,33 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 347.339,16 | 1.319.746,06 | 364.746,06 | 874.320,08 | -445.425,98 | 227.057,98 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 2.697.546,26 | 6.188.072,87 | 3.593.072,87 | 3.595.861,77 | -2.592.211,10 | 2.121.646,31 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 618.055,09 | -4.789.072,87 | -3.593.072,87 | -1.925.476,78 | 2.863.596,09 | -2.121.646,31 |

25 Kultur und Wissenschaft

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 13.000,00 | 10.000,00 | 9.904,37 | -3.095,63 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 44.695,32 | 41.741,30 | 1.741,30 | 39.655,46 | -2.085,84 | 660,02 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 44.695,32 | 54.741,30 | 11.741,30 | 49.559,83 | -5.181,47 | 660,02 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 44.695,32 | -54.741,30 | -11.741,30 | -49.559,83 | 5.181,47 | -660,02 |

31 Soziale Leistungen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.522.522,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 1.522.522,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 352.643,48 | 352.643,48 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.092.633,55 | 2.575.403,06 | 1.375.403,06 | 1.272.666,27 | -1.302.736,79 | 853.229,18 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 2.092.633,55 | 2.575.403,06 | 1.375.403,06 | 1.625.309,75 | -950.093,31 | 853.229,18 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 570.111,20 | -2.575.403,06 | -1.375.403,06 | -1.625.309,75 | 950.093,31 | -853.229,18 |

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 206.644,61 | 0,00 | 0,00 | 136.096,76 | 136.096,76 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 206.644,61 | 0,00 | 0,00 | 136.096,76 | 136.096,76 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.029.697,40 | 1.349.220,88 | 759.220,88 | 949.740,86 | -399.480,02 | 20.564,81 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 224.713,42 | 330.931,00 | 70.931,00 | 177.333,91 | -153.597,09 | 114.111,35 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 2.254.410,82 | 1.700.151,88 | 830.151,88 | 1.142.074,77 | -558.077,11 | 134.676,16 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 2.047.766,21 | -1.700.151,88 | -830.151,88 | -1.005.978,01 | 694.173,87 | -134.676,16 |

41 Gesundheitsdienste

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | - 6.029,84 | 0,00 | 0,00 | 14.506,79 | 14.506,79 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | - 6.029,84 | 0,00 | 0,00 | 14.506,79 | 14.506,79 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 35.000,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 35.000,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 6.029,84 | -50.000,00 | -50.000,00 | -20.493,21 | 29.506,79 | -15.000,00 |

42 Sportförderung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 486.000,00 | 0,00 | 28.701,84 | -457.298,16 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 0,00 | 486.000,00 | 0,00 | 28.701,84 | -457.298,16 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 195.846,68 | 4.344.710,31 | 1.744.710,31 | 842.930,17 | -3.501.780,14 | 3.210.505,98 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.899,33 | 2.899,33 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 55.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 195.846,68 | 4.399.710,31 | 1.744.710,31 | 920.829,50 | -3.478.880,81 | 3.210.505,98 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 195.846,68 | -3.913.710,31 | -1.744.710,31 | -892.127,66 | 3.021.582,65 | -3.210.505,98 |

52 Bauen und Wohnen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 455.680,85 | 135.000,00 | 0,00 | 147.643,00 | 12.643,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | - 49.350,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 406.330,48 | 135.000,00 | 0,00 | 147.643,00 | 12.643,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 65.131,73 | 505.300,71 | 180.300,71 | 231.389,15 | -273.911,56 | 176.419,25 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 57.585,39 | 75.272,56 | 75.272,56 | 69.062,60 | -6.209,96 | 3.820,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 122.717,12 | 580.573,27 | 255.573,27 | 300.451,75 | -280.121,52 | 180.239,25 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | 283.613,36 | -445.573,27 | -255.573,27 | -152.808,75 | 292.764,52 | -180.239,25 |

53 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 15.528,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 19.766,36 | 0,00 | 0,00 | 2.595,00 | 2.595,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 35.294,93 | 0,00 | 0,00 | 2.595,00 | 2.595,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.441.625,87 | 5.850.611,30 | 2.180.611,30 | 1.922.822,24 | -3.927.789,06 | 3.126.174,33 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 203.174,01 | 124.168,08 | 109.168,08 | 120.567,56 | -3.600,52 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 557.000,00 | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 | -220.000,00 | 220.000,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 3.201.799,88 | 6.194.779,38 | 2.289.779,38 | 2.043.389,80 | -4.151.389,58 | 3.346.174,33 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 3.166.504,95 | -6.194.779,38 | -2.289.779,38 | -2.040.794,80 | 4.153.984,58 | -3.346.174,33 |

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 887.710,36 | 3.491.000,00 | 0,00 | 406.542,29 | -3.084.457,71 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 12.783,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 197.819,29 | 201.000,00 | 0,00 | 96.998,05 | -104.001,95 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 1.098.312,84 | 3.692.000,00 | 0,00 | 503.540,34 | -3.188.459,66 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 3.791.973,47 | 9.537.546,51 | 5.102.546,51 | 4.140.918,18 | -5.396.628,33 | 3.878.352,92 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 85.627,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 22.193,77 | 90.179,51 | 25.179,51 | 27.697,20 | -62.482,31 | 43.597,36 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 3.899.794,55 | 9.627.726,02 | 5.127.726,02 | 4.168.615,38 | -5.459.110,64 | 3.921.950,28 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 2.801.481,71 | -5.935.726,02 | -5.127.726,02 | -3.665.075,04 | 2.270.650,98 | -3.921.950,28 |

55 Natur- und Landschaftspflege

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | - 52.641,22 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | -80.000,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.321,00 | 8.321,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | - 52.641,22 | 80.000,00 | 0,00 | 8.321,00 | -71.679,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 327.364,95 | 432.329,25 | 332.329,25 | 242.866,77 | -189.462,48 | 49.362,14 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 275.856,45 | 57.886,64 | 7.886,64 | 42.938,80 | -14.947,84 | 9.060,88 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 33.680,00 | 273.000,00 | 0,00 | 43.222,38 | -229.777,62 | 73.746,12 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 636.901,40 | 763.215,89 | 340.215,89 | 329.027,95 | -434.187,94 | 132.169,14 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 689.542,62 | -683.215,89 | -340.215,89 | -320.706,95 | 362.508,94 | -132.169,14 |

57 Wirtschaft und Tourismus

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 408.626,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 408.626,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 1.124.968,97 | 2.757.020,72 | 1.882.020,72 | 2.250.901,57 | -506.119,15 | 905.020,00 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 105.937,11 | 0,00 | 0,00 | 80.128,19 | 80.128,19 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 329.756,37 | 942.543,63 | 452.543,63 | 91.372,80 | -851.170,83 | 851.306,33 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 1.560.662,45 | 3.699.564,35 | 2.334.564,35 | 2.422.402,56 | -1.277.161,79 | 1.756.326,33 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | - 1.152.036,27 | -3.699.564,35 | -2.334.564,35 | -2.422.402,56 | 1.277.161,79 | -1.756.326,33 |

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.216.366,54 | 4.255.000,00 | 0,00 | 5.049.048,26 | 794.048,26 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 5.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.600.137,29 | 6.600.137,29 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe der investiven Einzahlungen | 9.716.366,54 | 4.255.000,00 | 0,00 | 11.649.185,55 | 7.394.185,55 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe der investiven Auszahlungen | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo Investitionstätigkeit (Einzahl./Auszahl) | 8.716.366,54 | 4.255.000,00 | 0,00 | 11.649.185,55 | 7.394.185,55 | 0,00 |

11.03 Organisation und Querschnittsaufgaben

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 123.004,36 | 109.963,23 | 4.963,23 | 208.465,54 | 98.502,31 | 31.220,07 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 123.004,36 | 109.963,23 | 4.963,23 | 208.465,54 | 98.502,31 | 31.220,07 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 123.004,36 | -109.963,23 | -4.963,23 | -208.465,54 | -98.502,31 | -31.220,07 |

11.06 Immobilienmanagement

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 63.710,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 153.934,59 | -846.065,41 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 346.320,51 | 120.000,00 | 0,00 | 164.497,06 | 44.497,06 | 0,00 |
| 5 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248,31 | 248,31 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 410.030,51 | 1.120.000,00 | 0,00 | 318.679,96 | -801.320,04 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.033.819,24 | 250.000,00 | 0,00 | 1.440.710,98 | 1.190.710,98 | 55.000,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 520.102,69 | 4.758.939,43 | 1.868.939,43 | 1.490.744,32 | -3.268.195,11 | 2.712.166,66 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 79.699,78 | 644.034,00 | 198.034,00 | 556.620,50 | -87.413,50 | 30.000,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 2.633.621,71 | 5.652.973,43 | 2.066.973,43 | 3.488.075,80 | -2.164.897,63 | 2.797.166,66 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 2.223.591,20 | -4.532.973,43 | -2.066.973,43 | -3.169.395,84 | 1.363.577,59 | -2.797.166,66 |

12.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 443,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 443,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 443,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

12.05 Brand- und Bevölkerungsschutz

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 78.854,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.900,00 | 900,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 78.854,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.900,00 | 900,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 665.675,04 | 2.020.378,12 | 1.035.378,12 | 1.010.598,65 | -1.009.779,47 | 1.003.551,54 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 1.053.116,85 | 1.814.285,40 | 676.285,40 | 305.496,67 | -1.508.788,73 | 1.500.883,09 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 1.718.791,89 | 3.834.663,52 | 1.711.663,52 | 1.316.095,32 | -2.518.568,20 | 2.504.434,63 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.639.937,89 | -3.829.663,52 | -1.711.663,52 | -1.310.195,32 | 2.519.468,20 | -2.504.434,63 |

21.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen und Leistungen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.079.491,17 | 1.399.000,00 | 0,00 | 1.670.384,99 | 271.384,99 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 2.079.491,17 | 1.399.000,00 | 0,00 | 1.670.384,99 | 271.384,99 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.350.207,10 | 4.868.326,81 | 3.228.326,81 | 2.721.541,69 | -2.146.785,12 | 1.894.588,33 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 347.339,16 | 1.319.746,06 | 364.746,06 | 874.320,08 | -445.425,98 | 227.057,98 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 2.697.546,26 | 6.188.072,87 | 3.593.072,87 | 3.595.861,77 | -2.592.211,10 | 2.121.646,31 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 618.055,09 | -4.789.072,87 | -3.593.072,87 | -1.925.476,78 | 2.863.596,09 | -2.121.646,31 |

25.01 Heimatpflege und Kulturförderung, Museen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 13.000,00 | 10.000,00 | 9.904,37 | -3.095,63 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 44.695,32 | 41.741,30 | 1.741,30 | 39.655,46 | -2.085,84 | 660,02 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 44.695,32 | 54.741,30 | 11.741,30 | 49.559,83 | -5.181,47 | 660,02 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 44.695,32 | -54.741,30 | -11.741,30 | -49.559,83 | 5.181,47 | -660,02 |

31.01 Unterstützungsleistungen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.522.522,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 1.522.522,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 7 | für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 352.643,48 | 352.643,48 | 0,00 |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.092.633,55 | 2.575.403,06 | 1.375.403,06 | 1.272.666,27 | -1.302.736,79 | 853.229,18 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 2.092.633,55 | 2.575.403,06 | 1.375.403,06 | 1.625.309,75 | -950.093,31 | 853.229,18 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 570.111,20 | -2.575.403,06 | -1.375.403,06 | -1.625.309,75 | 950.093,31 | -853.229,18 |

36.01 Tagesbetreuung für Kinder

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 181.644,61 | 0,00 | 0,00 | 136.096,76 | 136.096,76 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 181.644,61 | 0,00 | 0,00 | 136.096,76 | 136.096,76 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.029.697,40 | 1.349.220,88 | 759.220,88 | 949.740,86 | -399.480,02 | 20.564,81 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 143.364,07 | 167.280,35 | 7.280,35 | 102.569,61 | -64.710,74 | 25.225,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 2.173.061,47 | 1.536.501,23 | 766.501,23 | 1.067.310,47 | -469.190,76 | 45.789,81 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 1.991.416,86 | -1.536.501,23 | -766.501,23 | -931.213,71 | 605.287,52 | -45.789,81 |

36.02 Kinder- und Jugendarbeit

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 81.349,35 | 163.650,65 | 63.650,65 | 74.764,30 | -88.886,35 | 88.886,35 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 81.349,35 | 163.650,65 | 63.650,65 | 74.764,30 | -88.886,35 | 88.886,35 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 56.349,35 | -163.650,65 | -63.650,65 | -74.764,30 | 88.886,35 | -88.886,35 |

41.01 Kur- und Badeeinrichtungen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | - 6.029,84 | 0,00 | 0,00 | 14.506,79 | 14.506,79 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | - 6.029,84 | 0,00 | 0,00 | 14.506,79 | 14.506,79 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 35.000,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 35.000,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 6.029,84 | -50.000,00 | -50.000,00 | -20.493,21 | 29.506,79 | -15.000,00 |

42.01 Sportanlagen- und förderung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 486.000,00 | 0,00 | 28.701,84 | -457.298,16 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 0,00 | 486.000,00 | 0,00 | 28.701,84 | -457.298,16 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 195.846,68 | 4.344.710,31 | 1.744.710,31 | 842.930,17 | -3.501.780,14 | 3.210.505,98 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.899,33 | 2.899,33 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 55.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 195.846,68 | 4.399.710,31 | 1.744.710,31 | 920.829,50 | -3.478.880,81 | 3.210.505,98 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 195.846,68 | -3.913.710,31 | -1.744.710,31 | -892.127,66 | 3.021.582,65 | -3.210.505,98 |

52.03 Stadt- und Dorferneuerung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 455.680,85 | 135.000,00 | 0,00 | 147.643,00 | 12.643,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | - 49.350,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 406.330,48 | 135.000,00 | 0,00 | 147.643,00 | 12.643,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 65.131,73 | 505.300,71 | 180.300,71 | 231.389,15 | -273.911,56 | 176.419,25 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 57.585,39 | 75.272,56 | 75.272,56 | 69.062,60 | -6.209,96 | 3.820,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 122.717,12 | 580.573,27 | 255.573,27 | 300.451,75 | -280.121,52 | 180.239,25 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 283.613,36 | -445.573,27 | -255.573,27 | -152.808,75 | 292.764,52 | -180.239,25 |

53.01 Ver- und Entsorgung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 15.528,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 19.766,36 | 0,00 | 0,00 | 2.595,00 | 2.595,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 35.294,93 | 0,00 | 0,00 | 2.595,00 | 2.595,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 2.441.625,87 | 5.850.611,30 | 2.180.611,30 | 1.922.822,24 | -3.927.789,06 | 3.126.174,33 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 203.174,01 | 124.168,08 | 109.168,08 | 120.567,56 | -3.600,52 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 557.000,00 | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 | -220.000,00 | 220.000,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 3.201.799,88 | 6.194.779,38 | 2.289.779,38 | 2.043.389,80 | -4.151.389,58 | 3.346.174,33 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 3.166.504,95 | -6.194.779,38 | -2.289.779,38 | -2.040.794,80 | 4.153.984,58 | -3.346.174,33 |

54.01 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 887.710,36 | 3.491.000,00 | 0,00 | 406.542,29 | -3.084.457,71 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 12.783,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 197.819,29 | 201.000,00 | 0,00 | 96.998,05 | -104.001,95 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 1.098.312,84 | 3.692.000,00 | 0,00 | 503.540,34 | -3.188.459,66 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 3.791.973,47 | 9.537.546,51 | 5.102.546,51 | 4.140.918,18 | -5.396.628,33 | 3.878.352,92 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 85.627,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 22.193,77 | 90.179,51 | 25.179,51 | 27.697,20 | -62.482,31 | 43.597,36 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 3.899.794,55 | 9.627.726,02 | 5.127.726,02 | 4.168.615,38 | -5.459.110,64 | 3.921.950,28 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 2.801.481,71 | -5.935.726,02 | -5.127.726,02 | -3.665.075,04 | 2.270.650,98 | -3.921.950,28 |

Teilfinanzrechnung

55.01 Öffentliches Grün

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | -80.000,00 | 0,00 |
| 2 | aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.321,00 | 8.321,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 8.321,00 | -71.679,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 275.856,45 | 52.886,64 | 7.886,64 | 42.938,80 | -9.947,84 | 4.060,88 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 275.856,45 | 52.886,64 | 7.886,64 | 42.938,80 | -9.947,84 | 4.060,88 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 275.856,45 | 27.113,36 | -7.886,64 | -34.617,80 | -61.731,16 | -4.060,88 |

55.02 Öffentliche Gewässer

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | - 52.641,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | - 52.641,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 327.364,95 | 432.329,25 | 332.329,25 | 242.866,77 | -189.462,48 | 49.362,14 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 327.364,95 | 432.329,25 | 332.329,25 | 242.866,77 | -189.462,48 | 49.362,14 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 380.006,17 | -432.329,25 | -332.329,25 | -242.866,77 | 189.462,48 | -49.362,14 |

Teilfinanzrechnung

55.03 Friedhöfe

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |

Teilfinanzrechnung

57.01 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort- geschrie- bener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 17.207,40 | 105.944,00 | 30.944,00 | 3.969,09 | -101.974,91 | 71.957,72 |
| 11 | von aktivierbaren Zuwendungen | 329.756,37 | 942.543,63 | 452.543,63 | 91.372,80 | -851.170,83 | 851.306,33 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 346.963,77 | 1.048.487,63 | 483.487,63 | 95.341,89 | -953.145,74 | 923.264,05 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 346.963,77 | -1.048.487,63 | -483.487,63 | -95.341,89 | 953.145,74 | -923.264,05 |

57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 408.626,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 408.626,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 8 | für Baumaßnahmen | 1.107.761,57 | 2.651.076,72 | 1.851.076,72 | 2.246.932,48 | -404.144,24 | 833.062,28 |
| 9 | für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 105.937,11 | 0,00 | 0,00 | 80.128,19 | 80.128,19 | 0,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 1.213.698,68 | 2.651.076,72 | 1.851.076,72 | 2.327.060,67 | -324.016,05 | 833.062,28 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | - 805.072,50 | -2.651.076,72 | -1.851.076,72 | -2.327.060,67 | 324.016,05 | -833.062,28 |

61.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fort-geschrie-bener Ansatz des Haushalts-jahres | davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./l. Sp. 2) | Ermächti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | 2025 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| | Investitionstätigkeit | | | | | | |
| | Einzahlungen | | | | | | |
| 1 | aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.216.366,54 | 4.255.000,00 | 0,00 | 5.049.048,26 | 794.048,26 | 0,00 |
| 3 | aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 5.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.600.137,29 | 6.600.137,29 | 0,00 |
| 6 | Summe: (invest. Einzahlungen) | 9.716.366,54 | 4.255.000,00 | 0,00 | 11.649.185,55 | 7.394.185,55 | 0,00 |
| | Auszahlungen | | | | | | |
| 10 | für den Erwerb von Finanzanlagen | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Summe: (invest. Auszahlungen) | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./l. Auszahlungen) | 8.716.366,54 | 4.255.000,00 | 0,00 | 11.649.185,55 | 7.394.185,55 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.03.01 Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 12.201,07 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 12.201,07 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.03.05 Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 110.803,29 | 104.963,23 | 4.963,23 | 208.465,54 | 103.502,31 | 31.220,07 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 110.803,29 | -104.963,23 | -4.963,23 | -208.465,54 | -103.502,31 | -31.220,07 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement | | | | | | | |
| Maßnahme: 403-Erneuerungsinvestitionen Rathaus Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 114.109,17 | 1.735.890,83 | 635.890,83 | 178.799,53 | -1.557.091,30 | 1.542.082,21 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 128.323,79 | -21.676,21 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 114.109,17 | -1.885.890,83 | -635.890,83 | -307.123,32 | 1.578.767,51 | -1.542.082,21 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement | | | | | | | |
| Maßnahme: 409-Sanierung "Schmalen Haus", Schmallenberg (Planung) | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement | | | | | | | |
| Maßnahme: 412-Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 63.710,00 | 200.000,00 | 0,00 | 15.480,00 | -184.520,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 5.772,68 | 450.000,00 | 250.000,00 | 232.838,79 | -217.161,21 | 185.648,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 57.937,32 | -250.000,00 | -250.000,00 | -217.358,79 | 32.641,21 | -185.648,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.01-Gebäudemanagement | | | | | | | |
| Maßnahme: 413-Sozialer Wohnungsbau "Am Kurhaus 7", Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 377.281,21 | 1.683.048,60 | 983.048,60 | 916.923,92 | -766.124,68 | 323.577,24 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 377.281,21 | -1.683.048,60 | -983.048,60 | -916.923,92 | 766.124,68 | -323.577,24 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.03-Gebäudemanagement Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 138.454,59 | -661.545,41 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 346.320,51 | 100.000,00 | 0,00 | 164.497,06 | 64.497,06 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 2.033.819,24 | 250.000,00 | 0,00 | 1.440.710,98 | 1.190.710,98 | 55.000,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 | 162.182,08 | -707.817,92 | 660.859,21 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.687.498,73 | -220.000,00 | 0,00 | -1.299.941,41 | -1.079.941,41 | -715.859,21 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.06-Bauhof | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Umbau Gewerbeimmobilie Breite Wiese 38, Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 22.939,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 22.939,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 11.06.06-Bauhof | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 5 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 248,31 | 248,31 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 79.699,78 | 494.034,00 | 198.034,00 | 428.296,71 | -65.737,29 | 30.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 79.699,78 | -474.034,00 | -198.034,00 | -428.048,40 | 45.985,60 | -30.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: 203-Digitalfunk und digitale Alarmierung | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 30.422,88 | 0,00 | 0,00 | 269,39 | 269,39 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 30.422,88 | 0,00 | 0,00 | -269,39 | -269,39 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: 401-Einrichtung von Abgassauganlagen in Feuerwehrgerätehäusern | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 2.015,48 | 67.518,09 | 67.518,09 | 777,18 | -66.740,91 | 66.740,91 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 2.015,48 | -67.518,09 | -67.518,09 | -777,18 | 66.740,91 | -66.740,91 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: 406-Erweiterung und Sanierung Feuerwehrgerätehaus Dorlar | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 33.875,45 | 23,19 | 23,19 | 0,00 | -23,19 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 3.871,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 37.747,29 | -23,19 | -23,19 | 0,00 | 23,19 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: 407-Modernisierung und Sanierung Feuerwehrgerätehäuser (Konzeptentwicklung) | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 12.370,05 | -37.629,95 | 37.629,95 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -12.370,05 | 37.629,95 | -37.629,95 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: 408-Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 13.754,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 628.956,39 | 1.318.664,56 | 918.664,56 | 997.451,42 | -321.213,14 | 315.008,40 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 61.325,77 | 11.325,77 | 29.578,50 | -31.747,27 | 22.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 615.202,39 | -1.379.990,33 | -929.990,33 | -1.027.029,92 | 352.960,41 | -337.008,40 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: 409-Sanierung und Modernisierung Feuerwehrgerätehaus Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 | 500.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | -500.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 12.05.02-Brandschutz Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.900,00 | 900,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 827,72 | 84.172,28 | 49.172,28 | 0,00 | -84.172,28 | 84.172,28 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 935.522,13 | 1.514.259,63 | 437.259,63 | 273.515,80 | -1.240.743,83 | 1.242.583,09 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 936.349,85 | -1.593.431,91 | -486.431,91 | -267.615,80 | 1.325.816,11 | -1.326.755,37 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 13.051,08 | 5.000,00 | 0,00 | 11.200,28 | 6.200,28 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 13.051,08 | -5.000,00 | 0,00 | -11.200,28 | -6.200,28 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 202-Ausbau Ganztagsbetreuung in den Grundschulen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 180.000,00 | 0,00 | 67.513,25 | -112.486,75 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 215.000,00 | 0,00 | 90.565,12 | -124.434,88 | 124.434,88 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | -23.051,87 | 11.948,13 | -124.434,88 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Grundschulen) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 60.236,22 | 0,00 | 0,00 | 310.358,12 | 310.358,12 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 39.204,12 | 18.446,44 | 18.446,44 | 138.770,48 | 120.324,04 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 136.471,62 | 253.186,33 | 153.186,33 | 72.395,00 | -180.791,33 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 115.439,52 | -271.632,77 | -171.632,77 | 99.192,64 | 370.825,41 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 401-Erneuerung Raumluftechnik Turnhalle Grundschule Gleidorf | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 64.829,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 90.086,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 25.257,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule | | | | | | | |
| Maßnahme: 402-Erneuerung Raumluftechnik Turnhalle Grundschule Fleckenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 38.060,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 47.575,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 9.515,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule | | | | | | | |
| Maßnahme: 406-Sanierung Grundschule Berghausen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 13.160,00 | 13.000,00 | 0,00 | 13.160,00 | 160,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 13.160,00 | 13.000,00 | 0,00 | 13.160,00 | 160,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule | | | | | | | |
| Maßnahme: 410-Sanierung Grundschule Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 19.800,00 | 19.000,00 | 0,00 | 21.700,71 | 2.700,71 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 19.800,00 | 19.000,00 | 0,00 | 21.700,71 | 2.700,71 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule | | | | | | | |
| Maßnahme: 412-Sanierung Grundschule Bad Fredeburg (Einrichtung) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 97.139,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 144.374,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 7.298,33 | 60.000,00 | 0,00 | 66.456,74 | 6.456,74 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 54.533,82 | -60.000,00 | 0,00 | -66.456,74 | -6.456,74 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 413-Sanierung Turnhalle Grundschule Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 389.957,16 | 0,00 | 0,00 | -50.452,08 | -50.452,08 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 41.664,13 | 71.670,73 | 71.670,73 | 0,00 | -71.670,73 | 40.000,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 7.228,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 341.065,02 | -71.670,73 | -71.670,73 | -50.452,08 | 21.218,65 | -40.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 414-Sanierung Grundschule Bödefeld | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 370.355,00 | 485.000,00 | 0,00 | 277.840,00 | -207.160,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 117.829,31 | 1.584.997,68 | 1.234.997,68 | 721.554,03 | -863.443,65 | 913.432,51 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 5.665,12 | 75.000,00 | 0,00 | 53.895,26 | -21.104,74 | 20.329,74 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 246.860,57 | -1.174.997,68 | -1.234.997,68 | -497.609,29 | 677.388,39 | -933.762,25 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 415-Erweiterungsbau Grundschule Oberkirchen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 40.240,00 | 37.000,00 | 0,00 | 40.240,00 | 3.240,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 40.240,00 | 37.000,00 | 0,00 | 40.240,00 | 3.240,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule Maßnahme: 417-Erweiterungsbau Grundschule Berghausen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 795.988,11 | 224.011,89 | 24.011,89 | 124.670,62 | -99.341,27 | 119.707,76 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 2.118,68 | 2.488,37 | 2.488,37 | 2.831,55 | 343,18 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | -798.106,79 | -226.500,26 | -26.500,26 | -127.502,17 | 98.998,09 | -119.707,76 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.01-Grundschule | | | | | | | |
| Maßnahme: 708-Sanierung Schulhof Grundschule Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 22.005,47 | 12.005,47 | 7.994,53 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | -22.005,47 | -12.005,47 | -7.994,53 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.02-Hauptschule | | | | | | | | |
| Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.348,70 | 17.348,70 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.750,44 | 750,44 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | -28.099,14 | -18.099,14 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.02-Hauptschule | | | | | | | | |
| Maßnahme: 204-Einrichtung Fachräume Hauptschule | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.040,14 | 35.040,14 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 157.512,56 | 7.512,56 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | -192.552,70 | -42.552,70 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.02-Hauptschule | | | | | | | | |
| Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Hauptschule) | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 184.813,41 | 184.813,41 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 36.611,23 | 207.904,85 | 87.904,85 | 233.496,73 | 25.591,88 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 36.611,23 | -207.904,85 | -87.904,85 | -48.683,32 | 159.221,53 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.03-Realschule Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 1.904,00 | 10.000,00 | 0,00 | 9.724,16 | -275,84 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 1.904,00 | -10.000,00 | 0,00 | -9.724,16 | 275,84 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.03-Realschule Maßnahme: 203-Erneuerung Fachräume Realschule | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 26.894,79 | -3.105,21 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 | -26.894,79 | 3.105,21 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.03-Realschule Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Realschule) | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 161.851,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 33.204,33 | 121.166,51 | 71.166,51 | 40.574,43 | -80.592,08 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 128.646,73 | -121.166,51 | -71.166,51 | -40.574,43 | 80.592,08 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.03-Realschule Maßnahme: 404-Sanierung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 519.452,00 | 522.000,00 | 0,00 | 673.279,80 | 151.279,80 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 697.997,60 | 2.005.744,51 | 1.705.744,51 | 1.540.990,82 | -464.753,69 | 344.450,64 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 57.966,74 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 178.545,60 | -1.533.744,51 | -1.755.744,51 | -867.711,02 | 666.033,49 | -402.417,38 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.03-Realschule | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 24.400,00 | 23.000,00 | 0,00 | 24.400,00 | 1.400,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 114.391,00 | 64.391,00 | 0,00 | -114.391,00 | 114.391,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 24.400,00 | -91.391,00 | -64.391,00 | 24.400,00 | 115.791,00 | -114.391,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: 001-Investitionen niedriger 10.000 € | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 8.653,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 8.653,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: 205-Digitalisierung und Medienentwicklung (Gymnasium) | | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | 86.182,72 | 130.000,00 | 0,00 | 98.023,02 | -31.976,98 | 24.326,62 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 86.182,72 | -130.000,00 | 0,00 | -98.023,02 | 31.976,98 | -24.326,62 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: 401-Raumprogramm / Belastungsausgleich G9 Gymnasium | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 100.035,31 | 100.000,00 | 0,00 | 107.531,78 | 7.531,78 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 100.035,31 | 100.000,00 | 0,00 | 107.531,78 | 7.531,78 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: 404-Kultur- und Bildungszentrum Schmallenberg | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 124.058,67 | 409.064,56 | 109.064,56 | 121.161,43 | -287.903,13 | 274.611,89 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 124.058,67 | -409.064,56 | -109.064,56 | -121.161,43 | 287.903,13 | -274.611,89 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: 405-Dreifachturnhalle Schmallenberg - RLT-Anlage, Hallentechnik, Flachdachsanierung | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 24.327,77 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | -350.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 24.327,77 | -350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: 407-Erneuerung Raumluftechnik Aula und naturwissenschaftliche Räume Schulzentrum Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 179.975,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 227.100,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 47.125,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.04-Gymnasium Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | -80.000,00 | 80.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | -80.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 21.01.06-Gymnasium | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 8.950,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 8.950,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG Maßnahme: 401-Flüchtlingsunterkunft „Bahnhofstraße“, Fleckenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 707.111,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.025.255,21 | 75.350,94 | 75.350,94 | 1.844,50 | -73.506,44 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 318.144,02 | -75.350,94 | -75.350,94 | -1.844,50 | 73.506,44 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG Maßnahme: 403-Sanierung Asylbewerberunterkunft "Am Donscheid", Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 68.512,39 | 35.582,75 | 35.582,75 | 42.971,57 | 7.388,82 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 68.512,39 | -35.582,75 | -35.582,75 | -42.971,57 | -7.388,82 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG Maßnahme: 406-Einrichtung einer Asylunterkunft in der ehem. Grundschule Dorlar | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 102.471,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 102.471,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 31.01.04-Hilfen nach AsylBLG Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 815.411,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | - Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 352.643,48 | 352.643,48 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 896.394,19 | 2.464.469,37 | 1.264.469,37 | 1.227.850,20 | -1.236.619,17 | 853.229,18 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 80.983,03 | -2.464.469,37 | -1.264.469,37 | -1.580.493,68 | 883.975,69 | -853.229,18 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft Maßnahme: 414-Erweiterung Großtagespflege Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.754,00 | 128.754,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 75.642,18 | 89.767,73 | 89.767,73 | 123.384,84 | 33.617,11 | 20.564,81 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 6.132,81 | 0,00 | 0,00 | 18.721,72 | 18.721,72 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 81.774,99 | -89.767,73 | -89.767,73 | -13.352,56 | 76.415,17 | -20.564,81 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft Maßnahme: 416-Einrichtung eines Dorfgemeinschaftshauses und eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld (Ausstattung) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 178.804,61 | 0,00 | 0,00 | 4.561,91 | 4.561,91 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.880.358,64 | 639.453,15 | 639.453,15 | 716.721,94 | 77.268,79 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 91.475,04 | 100.000,00 | 0,00 | 29.741,81 | -70.258,19 | 23.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.793.029,07 | -739.453,15 | -639.453,15 | -741.901,84 | -2.448,69 | -23.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft Maßnahme: 417-Umfeldgestaltung Kindergarten Valentin / Grundschule Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 38.715,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 38.715,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft Maßnahme: 418-Erneuerung Außenspielfläche Kindergarten Grafschaft | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 25.580,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 25.580,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft Maßnahme: 419-Neubau einer Kindertagesstätte | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.01-Kindergärten in eigener Trägerschaft Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 2.840,00 | 0,00 | 0,00 | 2.780,85 | 2.780,85 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 9.400,69 | 120.000,00 | 30.000,00 | 109.634,08 | -10.365,92 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 45.756,22 | 67.280,35 | 7.280,35 | 54.106,08 | -13.174,27 | 2.225,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 52.316,91 | -187.280,35 | -37.280,35 | -160.959,31 | 26.321,04 | -2.225,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 36.01.02-Kindergärten in freier Trägerschaft | | | | | | | |
| Maßnahme: 107-Investitionskostenzuschuss Kindergarten Oberhenneborn | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -15.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 41.01.01-Kurbetriebe und Kureinrichtungen | | | | | | | |
| Maßnahme: 709-Neugestaltung Frettelt-Park Bad Fredeburg (Zuschuss) | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 35.000,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.000,00 | -50.000,00 | -35.000,00 | 15.000,00 | -15.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 41.01.01-Kurbetriebe und Kureinrichtungen | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | - 6.029,84 | 0,00 | 0,00 | 14.506,79 | 14.506,79 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 6.029,84 | 0,00 | 0,00 | 14.506,79 | 14.506,79 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Modernisierung von Flutlichtanlagen auf Sportplätzen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 56.000,00 | 0,00 | 28.701,84 | -27.298,16 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 62.725,38 | 171.454,27 | 71.454,27 | 19.279,90 | -152.174,37 | 100.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 62.725,38 | -115.454,27 | -71.454,27 | 9.421,94 | 124.876,21 | -100.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 703-Errichtung von Ballfangzäunen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 75.900,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 75.900,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 705-Sanierung Sportplatzanlage Schulzentrum Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 112.812,87 | 112.812,87 | 67.461,11 | -45.351,76 | 22.940,73 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -112.812,87 | -112.812,87 | -67.461,11 | 45.351,76 | -22.940,73 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 706-Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 430.000,00 | 0,00 | 0,00 | -430.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 1.180.000,00 | 1.180.000,00 | 37.228,68 | -1.142.771,32 | 1.114.148,39 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -750.000,00 | -1.180.000,00 | -37.228,68 | 712.771,32 | -1.114.148,39 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 710-Investitionskostenzuschuss Erneuerung Tennisplatz Schmallenberg | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 55.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -55.000,00 | 0,00 | -75.000,00 | -20.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.01-Sportplätze, -anlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 4.113,70 | -1.386,30 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -5.500,00 | -5.500,00 | -4.113,70 | 1.386,30 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder | | | | | | | |
| Maßnahme: 701-Attraktivierung und Sanierung SauerlandBAD | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 13.825,50 | 2.586.891,31 | 86.891,31 | 519.945,35 | -2.066.945,96 | 1.928.017,33 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 13.825,50 | -2.586.891,31 | -86.891,31 | -519.945,35 | 2.066.945,96 | -1.928.017,33 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder | | | | | | | |
| Maßnahme: 706-Sanierung Freibad Schmallingenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 14.355,50 | 228.589,07 | 228.589,07 | 183.189,54 | -45.399,53 | 45.399,53 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 14.355,50 | -228.589,07 | -228.589,07 | -183.189,54 | 45.399,53 | -45.399,53 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 42.01.02-Schwimmbäder | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 29.040,01 | 59.462,79 | 59.462,79 | 11.711,89 | -47.750,90 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.899,33 | 2.899,33 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 29.040,01 | -59.462,79 | -59.462,79 | -14.611,22 | 44.851,57 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung Maßnahme: 501-Dorferneuerungsmaßnahme Gleidorf | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 144.189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 28.189,02 | 144.303,28 | 144.303,28 | 62.943,95 | -81.359,33 | 38.118,65 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 115.999,98 | -144.303,28 | -144.303,28 | -62.943,95 | 81.359,33 | -38.118,65 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung Maßnahme: 509-Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 20.925,01 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 50.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 20.925,01 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung Maßnahme: 525-Neugestaltung Schützenplatz Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 8.850,09 | 50.000,00 | 0,00 | 914,52 | -49.085,48 | 49.085,48 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 8.850,09 | -50.000,00 | 0,00 | -914,52 | 49.085,48 | -49.085,48 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung Maßnahme: 614-Erneuerung Ortsdurchfahrt und Gestaltung Dorfpark Holthausen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 299.637,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | - 49.350,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 301,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 249.985,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung | | | | | | | |
| Maßnahme: 616-Dorferneuerungsmaßnahme Umgestaltung Sportplatz Kirchrarbach | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 135.000,00 | 0,00 | 110.500,00 | -24.500,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 162.787,34 | -47.212,66 | 14.215,12 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -75.000,00 | 0,00 | -52.287,34 | 22.712,66 | -14.215,12 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Haus- und Hofflächenprogramm Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | - 10.739,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 32.615,31 | 6.944,16 | 6.944,16 | 6.944,16 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 43.355,28 | -6.944,16 | -6.944,16 | -6.944,16 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung | | | | | | | |
| Maßnahme: 703-Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 26.349,39 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 24.970,08 | 18.328,40 | 18.328,40 | 12.118,44 | -6.209,96 | 3.820,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 1.379,31 | -18.328,40 | -18.328,40 | 17.881,56 | 36.209,96 | -3.820,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung | | | | | | | |
| Maßnahme: 708-Verkehrskonzeption Bad Fredeburg nach Fertigstellung Umgehungsstraße | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.030,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 2.030,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 52.03.01-Stadt- und Dorferneuerung Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | - 3.755,33 | 0,00 | 0,00 | 7.143,00 | 7.143,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.835,57 | 50.997,43 | 35.997,43 | 4.743,34 | -46.254,09 | 25.000,00 |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 8.590,90 | -100.997,43 | -85.997,43 | -47.600,34 | 53.397,09 | -25.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 304-Erneuerung und Erweiterung Hochbehälter Robbecke | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 739.930,56 | 1.512.420,49 | 712.420,49 | 511.018,08 | -1.001.402,41 | 1.044.315,79 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 739.930,56 | -1.512.420,49 | -712.420,49 | -511.018,08 | 1.001.402,41 | -1.044.315,79 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 305-Neubau Hochbehälter Huxel | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 373.509,50 | 21.489,65 | 21.489,65 | 29.250,69 | 7.761,04 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 373.509,50 | -21.489,65 | -21.489,65 | -29.250,69 | -7.761,04 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 306-Neubau Hochbehälter An der Höhe, Schmallingenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | 85.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | -85.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 309-Neubau Gebäude/Schacht Sunthelle, Schmallingenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 28.064,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 28.064,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 400-Anbindung Fernwirktechnik in Hochbehältern und Pumpstationen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 31.794,75 | 287.218,19 | 137.218,19 | 153.484,61 | -133.733,58 | 130.769,61 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 31.794,75 | -287.218,19 | -137.218,19 | -153.484,61 | 133.733,58 | -130.769,61 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 501-Erneuerung Sammel-schacht Latroptal | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 17.283,00 | 1.250.277,00 | 400.277,00 | 718.486,10 | -531.790,90 | 388.888,08 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 17.283,00 | -1.250.277,00 | -400.277,00 | -718.486,10 | 531.790,90 | -388.888,08 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 505-Erschließung Gewerbegebiet "Am Donscheid", Bad Fredeburg (Planung) | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -30.000,00 | -30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 509-Neubau der Wasserleitung "An der Almert", Grafschaft | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 80.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -80.000,00 | 80.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -80.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | -80.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 512-Neubau der Wasserleitung "Auf der Lake", Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 41.069,26 | 41.069,26 | 0,00 | -41.069,26 | 41.069,26 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -41.069,26 | -41.069,26 | 0,00 | 41.069,26 | -41.069,26 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 513-Erneuerung Wasserleitung "An der Robbecke" bis Pumpstation Robbecke, Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 2.750,00 | 2.750,00 | 0,00 | -2.750,00 | 2.750,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -2.750,00 | -2.750,00 | 0,00 | 2.750,00 | -2.750,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 520-Neubau der Wasserleitung "Auf der Burg", Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.512,61 | 57.342,76 | 2.342,76 | 0,00 | -57.342,76 | 57.342,76 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.512,61 | -57.342,76 | -2.342,76 | 0,00 | 57.342,76 | -57.342,76 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 526-Neubau der Wasserleitung "Oberer Hügel", Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 2.310,89 | 2.310,89 | 0,00 | -2.310,89 | 2.310,89 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -2.310,89 | -2.310,89 | 0,00 | 2.310,89 | -2.310,89 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 529-Neubau der Wasserleitung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 160.000,00 | 10.000,00 | 79.847,37 | -80.152,63 | 95.152,63 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -160.000,00 | -10.000,00 | -79.847,37 | 80.152,63 | -95.152,63 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 534-Neubau der Wasserleitung "Zum Kreuzberg", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 535-Neubau der Wasserleitung "Birkenweg", Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 | 3.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | -3.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 542-Planung und Ausbau Gewerbepark Hochsauerland II | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 8.927,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 4.410,23 | 4.410,23 | 2.577,82 | -1.832,41 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 8.927,36 | -4.410,23 | -4.410,23 | -2.577,82 | 1.832,41 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 547-Neubau der Wasserleitung "Antoniusstraße", Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 3.747,66 | 3.747,66 | 0,00 | -3.747,66 | 3.747,66 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -3.747,66 | -3.747,66 | 0,00 | 3.747,66 | -3.747,66 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 549-Neubau der Wasserleitung "An der Halle", Sellinghausen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 4.750,00 | 4.750,00 | 0,00 | -4.750,00 | 4.750,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -4.750,00 | -4.750,00 | 0,00 | 4.750,00 | -4.750,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 554-Wasserversorgungsleitung Henne-Rartal bis Mönekind | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.036.869,45 | 199.813,60 | 199.813,60 | 36.363,97 | -163.449,63 | 50.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.036.869,45 | -199.813,60 | -199.813,60 | -36.363,97 | 163.449,63 | -50.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 556-Erneuerung Wasserleitung "Waldstraße", Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 3.991,60 | 3.991,60 | 0,00 | -3.991,60 | 3.991,60 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -3.991,60 | -3.991,60 | 0,00 | 3.991,60 | -3.991,60 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 559-Erneuerung Wasserleitung "Latroper Straße", Fleckenberg | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 4.352,13 | 4.352,13 | 0,00 | -4.352,13 | 4.352,13 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -4.352,13 | -4.352,13 | 0,00 | 4.352,13 | -4.352,13 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 568-Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke - Bad Fredeburg | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 267.705,88 | 17.705,88 | 0,00 | -267.705,88 | 215.905,88 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -267.705,88 | -17.705,88 | 0,00 | 267.705,88 | -215.905,88 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 569-Baukostenzuschuss WVH "Südachse" | | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | | 557.000,00 | 220.000,00 | 0,00 | 0,00 | -220.000,00 | 220.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 557.000,00 | -220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 220.000,00 | -220.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung Maßnahme: 572-Erneuerung Wasserleitung "Grimmestraße", Schmallenberg | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 90.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -90.000,00 | 2.337,59 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -90.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 90.000,00 | -2.337,59 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 577-Erneuerung Wasserleitung "Zur Rehmecke", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 32.333,09 | 32.333,09 | 0,00 | -32.333,09 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -32.333,09 | -32.333,09 | 0,00 | 32.333,09 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 578-Erneuerung Wasserleitung "Auf dem Stadtfeld", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 45.041,40 | 45.041,40 | 30.783,90 | -14.257,50 | 9.257,50 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -45.041,40 | -45.041,40 | -30.783,90 | 14.257,50 | -9.257,50 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 579-Erneuerung Wasserleitung "Alte Hansestraße", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 18.193,28 | 3.193,28 | 0,00 | -18.193,28 | 3.193,28 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -18.193,28 | -3.193,28 | 0,00 | 18.193,28 | -3.193,28 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 580-Erneuerung Wasserleitung "Querstraße", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 581-Anschaffung Druckerhöhungsanlage HB Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.983,80 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | 10.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 2.983,80 | -10.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | -10.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 585-Erneuerung Wasserleitung "Im Kampe", Grafschaft | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 5.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | -5.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 587-Erneuerung Wasserleitung "Jagdhauser Straße", Fleckenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 155.000,00 | 80.000,00 | 0,00 | -155.000,00 | 41.596,64 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -155.000,00 | -80.000,00 | 0,00 | 155.000,00 | -41.596,64 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 588-Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Huxel | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 591-Gebäudeerweiterung und Notstromversorgung WGA Lennetal | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 200.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -200.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -200.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 593-Wasserversorgungsstudie Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 27.846,00 | 20.663,35 | 20.663,35 | 0,00 | -20.663,35 | 16.065,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 27.846,00 | -20.663,35 | -20.663,35 | 0,00 | 20.663,35 | -16.065,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 596-Wasserversorgungsleitung Gellinghausen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.201,68 | 109.789,93 | 109.789,93 | 111.225,58 | 1.435,65 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 4.201,68 | -109.789,93 | -109.789,93 | -111.225,58 | -1.435,65 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 597-Erneuerung Wassertransportleitung "HB An der Höhe" bis Grafschaft | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 598-Erneuerung Wasserleitung "Am Dorfgarten", Fleckenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 25.000,00 | 5.000,00 | 5.225,79 | -19.774,21 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -25.000,00 | -5.000,00 | -5.225,79 | 19.774,21 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 599-Erneuerung Versorgungsleitungen Verbundnetz Schmallenberg - Gleidorf | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | 91.796,63 | -88.203,37 | 88.203,37 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -180.000,00 | -180.000,00 | -91.796,63 | 88.203,37 | -88.203,37 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 601-Erneuerung Wasserleitung "Astenstraße", Nordenau | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 606-Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Schanze | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 185.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -185.000,00 | 2.337,59 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -185.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 185.000,00 | -2.337,59 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 607-Erneuerung Wasserleitung "Auf der Böhre", Fleckenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 609-Wasserversorgungsleitung Föckinghausen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | -200.000,00 | 200.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | -200.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 611-Erneuerung von Quellsammelschächten und Vorlagebehältern | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 86.048,70 | -63.951,30 | 63.951,30 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | -86.048,70 | 63.951,30 | -63.951,30 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: 615-Erneuerung Wasserleitung Hochstraße, Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 53.01.01-Wasserversorgung | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 15.528,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 10.839,00 | 0,00 | 0,00 | 2.595,00 | 2.595,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 177.630,04 | 277.940,91 | 37.940,91 | 66.713,00 | -211.227,91 | 430.885,77 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 203.174,01 | 124.168,08 | 109.168,08 | 120.567,56 | -3.600,52 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 354.436,48 | -402.108,99 | -147.108,99 | -184.685,56 | 217.423,43 | -430.885,77 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 601-Erschließung Gewerbegebiet Donscheid, Bad Fredeburg (Planung) | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 604-Endausbau BG Leisterfeld III, Bad Fredeburg | | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 23.271,63 | 13.271,63 | 7.588,82 | -15.682,81 | 15.682,81 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -23.271,63 | -13.271,63 | -7.588,82 | 15.682,81 | -15.682,81 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 605-Endausbau Erschließungsstraße BG Am Taasberg, Lenne | | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.980,00 | 24.980,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.840,00 | 11.840,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.140,00 | 13.140,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 618-Erneuerung Straße "Auf der Burg" (Teilbereich), Bad Fredeburg | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | -110.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 7.250,00 | 221.039,77 | 21.039,77 | 3.869,17 | -217.170,60 | 217.170,60 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 7.250,00 | -111.039,77 | -21.039,77 | -3.869,17 | 107.170,60 | -217.170,60 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 623-Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 53.164,23 | 23.164,23 | 0,00 | -53.164,23 | 23.164,23 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -53.164,23 | -23.164,23 | 0,00 | 53.164,23 | -23.164,23 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 632-Erneuerung Straße "In der Walmecke", Westfeld | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 77.031,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 28.214,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 48.816,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 635-Erneuerung Straße "Oberer Hügel", Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 50.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 636-Endausbau Eichenweg (Stichstraße), Schmallenberg | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 47.757,71 | 0,00 | 0,00 | 3.705,28 | 3.705,28 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 56.460,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 8.702,52 | 0,00 | 0,00 | 3.705,28 | 3.705,28 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 640-Ausbau "In der Schlade", Westfeld (Teilbereich) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.686,28 | 178.666,55 | 178.666,55 | 131.296,65 | -47.369,90 | 47.369,90 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 10.686,28 | -88.666,55 | -178.666,55 | -131.296,65 | -42.630,10 | -47.369,90 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 658-Erneuerung Innerortsstraße Arpe (Richtung Sportplatz) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 116.000,00 | 0,00 | 0,00 | -116.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 379.694,30 | 379.694,30 | 0,00 | -379.694,30 | 379.694,30 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -263.694,30 | -379.694,30 | 0,00 | 263.694,30 | -379.694,30 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 659-Erneuerung Ortsstraße (ehem. Ortsdurchfahrt) Gellinghausen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 60.000,00 | 356.000,00 | 0,00 | 56.428,00 | -299.572,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 143.372,34 | 684.104,47 | 424.104,47 | 740.677,84 | 56.573,37 | 80.826,63 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 83.372,34 | -328.104,47 | -424.104,47 | -684.249,84 | -356.145,37 | -80.826,63 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 660-Ausbau "Rönneckeroth", Fleckenberg | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 1.317,84 | 0,00 | 0,00 | 1.317,84 | 1.317,84 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 1.317,84 | 0,00 | 0,00 | 1.317,84 | 1.317,84 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 668-Erneuerung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 192.000,00 | 0,00 | 0,00 | -192.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 385.000,00 | 40.000,00 | 85.221,92 | -299.778,08 | 150.651,93 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -193.000,00 | -40.000,00 | -85.221,92 | 107.778,08 | -150.651,93 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 677-Ausbau Erschließungsstraße Baugebiet "Zur Hummeske", Gleidorf | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 36.390,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 36.390,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 682-Erneuerung Gerberweg, Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 126.882,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 22.536,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 104.346,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 686-Ausbau Schulstraße, Grafschaft (Teilbereich) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 45.596,03 | 15.596,03 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | -30.000,00 | -45.596,03 | -30.596,03 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 687-Erneuerung Straße "An der Almert", Grafschaft | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.069,15 | 296.930,85 | 31.930,85 | 0,00 | -296.930,85 | 256.930,85 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 3.069,15 | -146.930,85 | -31.930,85 | 0,00 | 146.930,85 | -256.930,85 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 696-Erneuerung Straße "In der Basmecke", Fleckenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 128.929,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | - 35.725,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 12.856,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 80.346,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 708-Erneuerung Straße "Auf der Lake", Gewerbegebiet Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | -450.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 506.571,14 | 161.497,97 | 161.497,97 | 5.642,97 | -155.855,00 | 155.855,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 506.571,14 | 288.502,03 | -161.497,97 | -5.642,97 | -294.145,00 | -155.855,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 711-Erneuerung Gehwege OD Wormbach | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 42.755,20 | 74.024,17 | 74.024,17 | 3.082,55 | -70.941,62 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 42.755,20 | -74.024,17 | -74.024,17 | -3.082,55 | 70.941,62 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. | | | | | | | |
| Maßnahme: 712-Verkehrsberuhigung und Erneuerung Gehwege OD Altenilpe | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 20.208,42 | 2.868,50 | 2.868,50 | 0,00 | -2.868,50 | 2.868,50 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 20.208,42 | -2.868,50 | -2.868,50 | 0,00 | 2.868,50 | -2.868,50 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. | | | | | | | |
| Maßnahme: 715-Erneuerung "Birkenweg", Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 27.282,22 | 27.282,22 | 9.785,61 | -17.496,61 | 17.496,61 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -27.282,22 | -27.282,22 | -9.785,61 | 17.496,61 | -17.496,61 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. | | | | | | | |
| Maßnahme: 717-Erneuerung "Wormbacher Straße", Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 360.000,00 | 0,00 | 0,00 | -360.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 830.034,14 | 173.145,49 | 173.145,49 | 141.824,51 | -31.320,98 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 830.034,14 | 186.854,51 | -173.145,49 | -141.824,51 | -328.679,02 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. | | | | | | | |
| Maßnahme: 720-Erneuerung Straße "An der Robbecke", Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 64.712,68 | 39.712,68 | 16.325,78 | -48.386,90 | 48.386,90 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -64.712,68 | -39.712,68 | -16.325,78 | 48.386,90 | -48.386,90 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 722-Erneuerung "Zum Kreuzberg", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 15.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | -15.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 724-Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | -300.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 434.169,79 | 232.858,22 | 232.858,22 | 139.317,19 | -93.541,03 | 127.541,03 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 434.169,79 | 67.141,78 | -232.858,22 | -139.317,19 | -206.458,97 | -127.541,03 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 726-Planung und Ausbau Gewerbepark Hochsauerland II | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 8.899,41 | 8.899,41 | 0,00 | -8.899,41 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | 21.100,59 | -8.899,41 | 0,00 | -21.100,59 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 727-Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.726,39 | 20.726,39 | 0,00 | -50.726,39 | 15.345,29 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.726,39 | -20.726,39 | 0,00 | 50.726,39 | -15.345,29 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 728-Erneuerung Innerortsstraße Kirchilpe | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 57.095,29 | 0,00 | 0,00 | 39.814,82 | 39.814,82 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 41.762,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 15.333,14 | 0,00 | 0,00 | 39.814,82 | 39.814,82 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 732-Erneuerung Ringstraße Bracht (Ri. Brenschede) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | - 24.599,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 157.457,48 | 222.418,16 | 172.418,16 | 231.757,99 | 9.339,83 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 182.057,27 | -122.418,16 | -172.418,16 | -231.757,99 | -109.339,83 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 733-Erneuerung "An der Halle", Sellinghausen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 28.337,47 | 28.337,47 | 14.224,25 | -14.113,22 | 14.113,22 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -28.337,47 | -28.337,47 | -14.224,25 | 14.113,22 | -14.113,22 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 734-Erneuerung "Jagdhäuser Straße", Fleckenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 27.083,69 | 1.289.391,59 | 869.391,59 | 22.238,72 | -1.267.152,87 | 1.266.642,72 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 27.083,69 | -1.159.391,59 | -869.391,59 | -22.238,72 | 1.137.152,87 | -1.266.642,72 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 738-Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | -30.000,00 | 30.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -30.000,00 | -30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | -30.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 741-Endausbau BG Altes Feld II, Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 11.468,92 | 11.468,92 | 0,00 | -11.468,92 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -11.468,92 | -11.468,92 | 0,00 | 11.468,92 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 743-Erneuerung Straße "Auf dem Stadtfeld", Bödefeld | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 | -65.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.321,20 | 131.254,32 | 131.254,32 | 120.740,85 | -10.513,47 | 11.213,47 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 10.321,20 | -66.254,32 | -131.254,32 | -120.740,85 | -54.486,53 | -11.213,47 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 745-Erneuerung Straße Zur Rehmecke, Bödefeld | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 135.000,00 | 0,00 | 0,00 | -135.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 104.285,22 | 57.899,87 | 57.899,87 | 2.408,56 | -55.491,31 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 104.285,22 | 77.100,13 | -57.899,87 | -2.408,56 | -79.508,69 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 746-Erschließung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 11.412,69 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | -80.000,00 | 58.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 11.412,69 | -80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | -58.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 747-Erschließung BG "Zum Parmberg", Dorlar | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 28.035,00 | 65.000,00 | 0,00 | 20.230,00 | -44.770,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.613,03 | 10.495,42 | 10.495,42 | 0,00 | -10.495,42 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 26.421,97 | 54.504,58 | -10.495,42 | 20.230,00 | -34.274,58 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 749-Erneuerung Innerortsstraße Huxel | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7.616,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 7.616,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 753-Erneuerung Grimmelstraße, Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 125.000,00 | 0,00 | 0,00 | -125.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.434,24 | 247.565,76 | 27.565,76 | 0,00 | -247.565,76 | 14.280,71 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 2.434,24 | -122.565,76 | -27.565,76 | 0,00 | 122.565,76 | -14.280,71 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 754-Erneuerung "Alte Hansestraße", Bödefeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 59.325,60 | 14.325,60 | 1.713,60 | -57.612,00 | 12.612,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -59.325,60 | -14.325,60 | -1.713,60 | 57.612,00 | -12.612,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 755-Erneuerung Astenbergstraße, Westfeld | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66.279,68 | 66.279,68 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 59.044,95 | 0,00 | 0,00 | 13.726,87 | 13.726,87 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 59.044,95 | 0,00 | 0,00 | 52.552,81 | 52.552,81 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 756-Erschließung Baugebiet "Unterm Ebbeloh", Berghausen | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.841,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 6.158,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 757-Verkehrsberuhigung und Gehwege OD Bracht | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 34.317,96 | -65.682,04 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 25.206,49 | 0,00 | 0,00 | 1.207,02 | 1.207,02 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 25.206,49 | 100.000,00 | 0,00 | 33.110,94 | -66.889,06 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 758-Erneuerung "Im Kampe", Grafschaft | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -30.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 759-Erschließung Baugebiet "Über der Dorfstraße", Westfeld | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 125.905,50 | 50.000,00 | 0,00 | 20.286,00 | -29.714,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 194.020,91 | 12.388,82 | 12.388,82 | 3.226,07 | -9.162,75 | 9.162,75 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 68.115,41 | 37.611,18 | -12.388,82 | 17.059,93 | -20.551,25 | -9.162,75 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 760-Erneuerung Straße "Alte Schule", Oberhenneborn | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 23.389,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 23.389,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 762-Erschließungsstraße Gewerbeflächenenerweiterung GP Hochsauerland | | | | | | | |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 41.988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 10.013,57 | 22.199,56 | 22.199,56 | 62.662,44 | 40.462,88 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 31.974,43 | -22.199,56 | -22.199,56 | -62.662,44 | -40.462,88 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 763-Erneuerung Straße "Hardtweg", Oberkirchen | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -30.000,00 | -15.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 768-Erneuerung Breslauer Straße, Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 | 25.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | -25.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 769-Ausbau Straße "Todesbruch", Oberhenneborn | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 10.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | -10.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 771-Erneuerung der Straße "Am Dorfgarten", Fleckenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.603,22 | 153.396,78 | 13.396,78 | 158.461,35 | 5.064,57 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.603,22 | -83.396,78 | -13.396,78 | -158.461,35 | -75.064,57 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 774-Erneuerung Innerortsstraße Schanze | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 275.000,00 | 0,00 | 0,00 | -275.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 540.000,00 | 50.000,00 | 8.840,27 | -531.159,73 | 18.354,27 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -265.000,00 | -50.000,00 | -8.840,27 | 256.159,73 | -18.354,27 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 775-Erneuerung Straße "Auf der Böhre", Fleckenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 776-Erneuerung und Umgestaltung Ortsdurchfahrt Bad Fredeburg (Planung) | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 30.813,21 | -19.186,79 | 2.945,23 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -30.813,21 | 19.186,79 | -2.945,23 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. Maßnahme: 778-Erneuerung Hochstraße, Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 50.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. | | | | | | | |
| Maßnahme: 779-Kanalsanierung Alte Straße Felbecke (Straßenentwässerungsanteil) | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 47.000,00 | 0,00 | 0,00 | -47.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 95.000,00 | 0,00 | 0,00 | -95.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -48.000,00 | 0,00 | 0,00 | 48.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.01-Straßen, Brücken, Plätze, etc. | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | -30.000,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 3.140,82 | 36.000,00 | 0,00 | 1.878,93 | -34.121,07 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 436.291,95 | 1.580.068,59 | 665.068,59 | 1.188.753,38 | -391.315,21 | 424.974,95 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 433.151,13 | -1.514.068,59 | -665.068,59 | -1.186.874,45 | 327.194,14 | -424.974,95 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: 621-Fuß- und Radwegeanschluss Wiesenweg Schmallenberg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 1.084,74 | 113.915,26 | 13.915,26 | 0,00 | -113.915,26 | 113.915,26 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 1.084,74 | -113.915,26 | -13.915,26 | 0,00 | 113.915,26 | -113.915,26 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: 622-Radweg Oberkirchen - Westfeld | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 4.200,00 | 197.764,88 | 197.764,88 | 4.950,00 | -192.814,88 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 4.200,00 | -197.764,88 | -197.764,88 | -4.950,00 | 192.814,88 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: 623-Radweg Winkhausen - Niedersorpe | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 108.000,00 | 0,00 | 0,00 | -108.000,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 120.000,00 | 0,00 | 10.303,06 | -109.696,94 | 35.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -12.000,00 | 0,00 | -10.303,06 | 1.696,94 | -35.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: 624-Radweg Grafschaft - Almert | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 8.898,94 | -6.101,06 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | -15.000,00 | -8.898,94 | 6.101,06 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: 625-Radwegebau Werpe | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 40.000,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | -40.000,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: 626-Gehweg Winkhausen Ri. Niedersorpe | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 26.891,62 | -23.108,38 | 16.922,14 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -26.891,62 | 23.108,38 | -16.922,14 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.02-Fuß- und Radwege Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.03-Wirtschaftswege Maßnahme: 605-Erneuerung Wirtschaftsweg "Im Siepen", Fleckenberg | | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 60.212,73 | -19.787,27 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | | 0,00 | 120.000,00 | 0,00 | 140.743,10 | 20.743,10 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -60.530,37 | -40.530,37 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.03-Wirtschaftswege Maßnahme: mehrere | | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | | 2.777,69 | 25.000,00 | 0,00 | 6.115,05 | -18.884,95 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 2.777,69 | -25.000,00 | 0,00 | -6.115,05 | 18.884,95 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.04-Wirtschaftswege Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 4 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.600,00 | 4.600,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 316.833,76 | 110.846,28 | 100.846,28 | 11.320,52 | -99.525,76 | 80.872,08 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 315.333,76 | -110.846,28 | -100.846,28 | 8.279,48 | 119.125,76 | -80.872,08 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.05-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Energieeffizienter Ausbau der Straßenbeleuchtungsanlagen | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 149.488,70 | 65.000,00 | 0,00 | 103.738,00 | 38.738,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 37.892,19 | 568.923,45 | 568.923,45 | 541.489,33 | -27.434,12 | 6.635,86 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 111.596,51 | -503.923,45 | -568.923,45 | -437.751,33 | 66.172,12 | -6.635,86 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.05-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 19.416,08 | 65.179,51 | 25.179,51 | 21.582,15 | -43.597,36 | 43.597,36 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 19.416,08 | -65.179,51 | -25.179,51 | -21.582,15 | 43.597,36 | -43.597,36 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.07-Verkehrssicherungsanlagen, Öffentliche Beleuchtung | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 189.000,00 | 22.000,00 | 0,00 | 27.900,00 | 5.900,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 183.378,75 | 201.998,93 | 176.998,93 | 193.477,99 | -8.520,94 | 33.723,68 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 5.621,25 | -179.998,93 | -176.998,93 | -165.577,99 | 14.420,94 | -33.723,68 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 54.01.08-ÖPNV - Bürgerbusbetrieb Maßnahme: 201-Neuanschaffung Bürgerbus | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 74.394,35 | 0,00 | 0,00 | 2.851,10 | 2.851,10 | 0,00 |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 12.783,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 85.627,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 1.550,23 | 0,00 | 0,00 | 2.851,10 | 2.851,10 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 55.01.03-Stadtwald | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Wiederaufforstung Stadtwald | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | -75.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | -75.000,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 55.01.03-Stadtwald | | | | | | | |
| Maßnahme: 703-Anschaffung von Fahrzeugen (Forst) | | | | | | | |
| 2 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.321,00 | 8.321,00 | 0,00 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 267.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 22.571,12 | -12.428,88 | 2.770,08 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 267.000,00 | -35.000,00 | 0,00 | -14.250,12 | 20.749,88 | -2.770,08 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 55.01.03-Stadtwald | | | | | | | |
| Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 8.856,45 | 17.886,64 | 7.886,64 | 20.367,68 | 2.481,04 | 1.290,80 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 8.856,45 | -17.886,64 | -7.886,64 | -20.367,68 | -2.481,04 | -1.290,80 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 55.01.04-Ortswald Nordenau | | | | | | | |
| Maßnahme: 702-Wiederaufforstung Ortswald Nordenau | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 55.02.01-Öffentliche Gewässer Maßnahme: 707-Maßnahmen an Gewässern und Hochwasserschutz | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 31.064,59 | 140.000,00 | 40.000,00 | 29.442,16 | -110.557,84 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 31.064,59 | -140.000,00 | -40.000,00 | -29.442,16 | 110.557,84 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 55.02.01-Öffentliche Gewässer Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | - 52.641,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 296.300,36 | 292.329,25 | 292.329,25 | 213.424,61 | -78.904,64 | 49.362,14 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 348.941,58 | -292.329,25 | -292.329,25 | -213.424,61 | 78.904,64 | -49.362,14 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.01.01-Wirtschaftsförderung Maßnahme: 101-Investitionszuschuss Breitbandausbau | | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | | 327.956,37 | 912.043,63 | 442.043,63 | 91.237,30 | -820.806,33 | 820.806,33 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 327.956,37 | -912.043,63 | -442.043,63 | -91.237,30 | 820.806,33 | -820.806,33 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.01.01-Wirtschaftsförderung Maßnahme: mehrere | | | | | | | | |
| 11 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | | 1.800,00 | 30.500,00 | 10.500,00 | 135,50 | -30.364,50 | 30.500,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | | - 1.800,00 | -30.500,00 | -10.500,00 | -135,50 | 30.364,50 | -30.500,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.01.02-Tourismusförderung Maßnahme: 402-Ver- und Entsorgungsstationen für Wohnmobile in Schmallenberg und Bad Fredeburg | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 1.971,20 | -58.028,80 | 28.011,61 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | -60.000,00 | 0,00 | -1.971,20 | 58.028,80 | -28.011,61 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.01.02-Tourismusförderung Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 17.207,40 | 45.944,00 | 30.944,00 | 1.997,89 | -43.946,11 | 43.946,11 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 17.207,40 | -45.944,00 | -30.944,00 | -1.997,89 | 43.946,11 | -43.946,11 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.02.02-Stadthalle Maßnahme: 403-Sanierung Stadthalle Schmallenberg | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 128.626,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 353.607,44 | 92.736,17 | 92.736,17 | 25.715,86 | -67.020,31 | 69.627,27 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.405,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 228.386,44 | -92.736,17 | -92.736,17 | -25.715,86 | 67.020,31 | -69.627,27 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.02.02-Stadthalle Maßnahme: mehrere | | | | | | | |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 4.163,16 | 0,00 | 0,00 | 13.379,24 | 13.379,24 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 4.163,16 | 0,00 | 0,00 | -13.379,24 | -13.379,24 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.02.04-Informationszentrum für Holz und Touristik | | | | | | | |
| Maßnahme: 402-Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 280.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 714.056,39 | 2.458.340,55 | 1.758.340,55 | 2.186.558,87 | -271.781,68 | 763.435,01 |
| 9 | - Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 98.368,77 | 0,00 | 0,00 | 66.748,95 | 66.748,95 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 532.425,16 | -2.458.340,55 | -1.758.340,55 | -2.253.307,82 | 205.032,73 | -763.435,01 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 57.02.05-Musikbildungszentrum | | | | | | | |
| Maßnahme: 404-Erweiterung Musikbildungszentrum (Planung) | | | | | | | |
| 8 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 40.097,74 | 100.000,00 | 0,00 | 34.657,75 | -65.342,25 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | - 40.097,74 | -100.000,00 | 0,00 | -34.657,75 | 65.342,25 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 101-Investitionspauschale nach Gemeindefinanzierungsgesetz | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 4.003.152,33 | 4.035.000,00 | 0,00 | 4.033.826,15 | -1.173,85 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 4.003.152,33 | 4.035.000,00 | 0,00 | 4.033.826,15 | -1.173,85 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 102-Schulpauschale nach Gemeindefinanzierungsgesetz | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 774.961,00 | 774.961,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 774.961,00 | 774.961,00 | 0,00 |
| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
| | | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 61.01.01-Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | | | | | | | |
| Maßnahme: 103-Feuerschutzpauschale | | | | | | | |
| 1 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 213.214,21 | 220.000,00 | 0,00 | 240.261,11 | 20.261,11 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 213.214,21 | 220.000,00 | 0,00 | 240.261,11 | 20.261,11 | 0,00 |

Teilfinanzrechnung

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

| Nr. | Teilfinanzrechnung B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorvor- jahres | Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres | davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus dem Vorjahr | Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4./ Sp. 2) | Ermächti- gungsüber- tragungen in das Folgejahr |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| | Investitionsmaßnahmen | 2023 EUR | 2024 EUR | EUR | 2024 EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt: 61.01.02-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
| Maßnahme: 104-Anlage liquider Mittel | | | | | | | |
| 3 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 5.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.600.137,29 | 6.600.137,29 | 0,00 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 4.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.600.137,29 | 6.600.137,29 | 0,00 |

III. Anhang zum Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024

Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres unter Beachtung der Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss muss 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 und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern, der mit den Bestandteilen des Jahresabschlusses eine Einheit bildet. Darüber hinaus hat die Gemeinde einen Lagebericht aufzustellen.

Nach § 45 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) sind im Anhang zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern¹.

A Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Regelungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nach der KomHVO aufgestellt.

Zur Erstellung des Jahresabschlusses 2024 wurde zum 31.12.2024 eine Inventur auf Grundlage der Inventurrichtlinie der Stadt Schmallenberg durchgeführt. Die Ergebnisse der Inventur sind in der Bilanz der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024 (Vermögens- und Schuldenübersicht) zusammengefasst. Die Gliederung der Bilanz entspricht den Vorschriften des § 42 KomHVO unter Einarbeitung kommunaler Besonderheiten. Entsprechend der Bilanzgliederung ist zu jedem Posten der Vergleichswert des Vorjahres angegeben.

Hinsichtlich der Bewertung des Vermögens und der Schulden gelten die Bestimmungen des fünften Abschnittes der KomHVO (§§ 33 bis 37), die auf den Jahresabschluss 2024 entsprechend Anwendung fanden. Während die Ermittlung der Wertansätze für die Eröffnungsbilanz auf vorsichtig geschätzten Zeitwerten basierte, ist für nach dem 01.01.2006 angeschaffte oder hergestellte Vermögensgegenstände von den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten auszugehen (§ 34 KomHVO). Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden gemäß den Bestimmungen der GO NRW und der Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg ermittelt. Die planmäßige lineare Abschreibung wurde entsprechend der örtlichen Abschreibungstabelle der Stadt Schmallenberg, die sich an den Vorgaben der vom Innenministerium herausgegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen orientiert, vorgenommen. Abgeschriebene, aber noch in Gebrauch befindliche Vermögensgegenstände, sind mit ihrem Erinnerungswert bilanziert.

Folgende besondere Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zu nennen:

1. Der Ansatz der **immateriellen Vermögensgegenstände** erfolgte zu Anschaffungskosten vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen. Das Aktivierungsverbot für nicht entgeltlich oder selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände gem. § 44 Abs. 1 KomHVO wurde beachtet.

¹ Hinweis: Die im Anhang und Lagebericht angegebenen Werte sind zur Verbesserung der Lesbarkeit im Regelfall gerundet worden.

2. Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige, lineare Abschreibungen angesetzt worden. Konnte durch Instandsetzung von Vermögensgegenständen, wie zum Beispiel Straßen oder Gebäuden, eine Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht werden, wurde gem. § 36 Abs. 5 KomHVO eine Neufestsetzung der Restnutzungsdauer vorgenommen. Gem. § 36 Abs. 2 KomHVO wurde für den Bereich der Straßen und Wege der Komponentenansatz angewendet und Erhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen aktiviert, die zu einer wesentlichen Nutzungsdauerverlängerung führen. Vorhandene Restbuchwerte der ersetzten wesentlichen Elemente sind gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht worden. Gemäß § 36 Abs. 3 KomHVO können Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens mit einem Wert von bis zu 800 € (netto) unmittelbar im Aufwand verbucht werden. Von diesem Wahlrecht hat die Stadt Schmallenberg Gebrauch gemacht. Auf eine Erfassung in Inventarlisten wurde verzichtet.

Für die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens „Normbeladung der Feuerwehrfahrzeuge“ und „Aufwuchs Stadtwald“ wurde vom Grundsatz der Einzelbewertung abgewichen und Festwerte gem. § 29 Abs. 1 KomHVO gebildet.

3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten. Für die bestehenden Finanzanlagen wurde geprüft, ob Gründe für eine Wertminderung vorliegen, die eine im Vergleich zum Vorjahr abweichende bilanzielle Bewertung erforderlich machen.
4. Der Bestand der **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** wurde zum 31.12.2024 entsprechend der Inventurrichtlinie bewertet und mit dem Bestand zum Jahresanfang verglichen. Die sich ergebenden Bestandsveränderungen gehen in die Ergebnisrechnung ein. Weitere Erläuterungen zum Verfahren werden unter der entsprechenden Bilanzposition gegeben.
5. Die **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert bilanziert, wobei zweifelhafte Forderungen durch Einzelwertberichtigungen entsprechend berücksichtigt wurden.
6. Als **Aktive und Passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen und der abzugrenzende Betrag 1.000 € im Einzelfall übersteigt.
7. Die **Sonderposten** beinhalten im Wesentlichen vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen und Beiträge oder Kostenersatz für Hausanschlüsse. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes.
8. **Rückstellungen** für ungewisse Verpflichtungen und erkennbare Risiken wurden unter Berücksichtigung des § 37 KomHVO gebildet.
9. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht.

B Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2024 schließt mit einer Bilanzsumme von 275.066.376,86 €. Sie liegt damit um 9,7 Mio. € bzw. 3,6 % höher im Vergleich zur Schlussbilanz zum 31.12.2023. Zu den einzelnen Bilanzpositionen werden folgende Erläuterungen gegeben:

I. AKTIVA

0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

| | <u>31.12.2024</u> | <u>31.12.2023</u> |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 1.783.488,14 | 1.783.488,14 |
| | <u>1.783.488,14</u> | <u>1.783.488,14</u> |

Der nordrhein-westfälische Landtag hat am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) beschlossen. Ziel des Gesetzes ist es, die pandemiebedingten Lasten in den kommunalen Haushalten der Jahre 2020 - 2023 nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in den Ergebnisrechnungen durch Buchung eines außerordentlichen Ertrages neutralisiert und auf der Aktivseite der Bilanz aktiviert werden. Der nordrhein-westfälische Landtag hat im Jahr 2022 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen erweitert. Isolierungsfähig waren bis einschließlich zum Jahr 2023 auch die Belastungen, die den Kommunen in Folge des Ukraine-Kriegs entstehen.

Im Jahr 2025 besteht mit der Aufstellung des Haushaltes 2026 das einmalig auszuübende Recht, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| | <u>31.12.2024</u> | <u>31.12.2023</u> |
|-----------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Grunddienstbarkeiten und Entschädigungen | 89.018,34 | 90.020,73 |
| Softwarelizenzen | 142.832,33 | 99.386,11 |
| Sonstige imm. Vermögensgegenstände und Rechte | 27.627,32 | 29.070,43 |
| | <u>259.477,99</u> | <u>218.477,27</u> |

Unter den Grunddienstbarkeiten werden Leitungsrechte ausgewiesen, welche nach den Anschaffungskosten bewertet sind. Als dauerhafte Rechte unterliegen sie keiner Wertminderung durch Zeitablauf; damit erfolgt keine Absetzung für Abnutzung. Abgänge waren im Jahr 2024 durch die Abschreibungen für die grundbuchrechtliche Eintragung von Dienstbarkeiten im Zuge der Verlegung von Wasserleitungen zu verzeichnen.

Erworbene Softwarelizenzen werden zu ihrem Anschaffungswert bilanziert. Auf Basis einer dreijährigen Nutzungsdauer werden sie linear abgeschrieben. In 2024 wurden Softwarelizenzen im Wert von 102 T€ insbesondere für den Einsatz im Rathaus, in den Schulen, im Bereich der Feuerwehr und dem Bereich Wasserwerk erworben.

Die sonstigen immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Wasserleitungsrechte, die über den Zeitraum ihrer individuellen Laufzeit abgeschrieben werden.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Grünflächen | 2.962.443,38 | 2.383.550,90 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen | 1.390.754,97 | 1.459.418,13 |
| Ackerland | 1.111.142,30 | 1.108.093,63 |
| Wald und Forsten | 12.933.522,68 | 12.933.641,68 |
| Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen | 736,93 | 789,34 |
| Aufwuchs | 11.141.501,29 | 11.141.501,29 |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 1.815.356,28 | 1.708.939,60 |
| Aufb. und Betriebsvorr. auf sonst. unbeb. Grundstücken | 5.725.578,71 | 6.011.692,64 |
| | 37.081.036,54 | 36.747.627,21 |

Grünflächen

Geführt werden hier die Grünflächen und Parkanlagen sowie die im Eigentum der Stadt befindlichen Spiel- und Bolzplätze. Zu verzeichnen sind im Berichtsjahr Zugänge im Wert von 585 T€. Erworben wurden Grünlandflächen u.a. in den Kernstädten Schmallenberg und Bad Fredeburg. Ein Abgang ergab sich durch die Veräußerung einer Grünlandfläche in Westfeld.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen

Ausgewiesen werden die auf den städtischen Spielplätzen befindlichen Spielgeräte sowie die Bauten und Betriebsvorrichtungen in den Kur- und Parkanlagen. In 2024 wurden neue Spielplatzgeräte im Wert von 50 T€ erfasst².

Ackerland

Im Berichtsjahr ergab sich kein Zugang im Rahmen eines Grundstückerwerbes.

Wald, Forsten

Bewegung war auf dieser Position im Jahr 2024 war durch die Veräußerung einer kleinen Waldfläche zu verzeichnen.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen

Neben der planmäßigen Abschreibung der vorhandenen Wirtschaftsgüter waren im Berichtsjahr keine Bewegungen zu verzeichnen.

Aufwuchs

Der Aufwuchs ist in der Anlagenbuchhaltung mit dem pauschalierten Festwert gem. § 29 Abs. 1 KomHVO erfasst. Demzufolge werden übliche Zu- und Abgänge nicht in der Anlagenbuchhaltung, sondern als Aufwand und Ertrag in der Erfolgsrechnung erfasst. Der Festwert wurde zuletzt im Rahmen der Aktualisierung des Forsteinrichtungswerkes im Jahr 2015 überprüft. Die nächste Überprüfung steht gem. § 29 Abs. 1 Nr. 2 im Jahr 2025 an.

In den Jahresabschlüssen 2020 - 2023 sind Korrekturen des Festwertvermögens „Aufwuchs“ im Stadtwald aufgrund der Borkenkäferkalamität vorgenommen worden. Die verbuchte

² Weitere Spielgeräte sowie Ersatzbeschaffungen mit Anschaffungskosten von unter 800 € (netto) wurden direkt im Aufwand verbucht (Aufwand 2024: rd. 10 T€).

Wertkorrektur betrug rd. 2,2 Mio. € und wurde auf Grundlage der ermittelten Kalamitätsflächen von 462,9 ha errechnet.

In 2024 sind keine Kalamitätsflächen hinzugekommen. Im Jahresabschluss 2024 erfolgt somit keine weitere Korrektur des Festwertvermögens.

Sonstige unbebaute Grundstücke

Erfasst sind hier alle übrigen nicht bebauten Grundstücke, mit Ausnahme der zur Veräußerung stehenden Bauplätze. Deren Werte werden im Umlaufvermögen abgebildet.

Zugänge in Höhe von 132 T€ ergaben sich u.a. durch den Erwerb einer noch nicht erschlossenen Baufläche im Stadtteil Bracht. Ein Abgang ergab sich durch Verkauf einer ungenutzten Grundstücksteilfläche in Bad Fredeburg.

Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken

Ausgewiesen werden die Bauten auf den Sportplätzen der Stadt, die Außenanlagen des städtischen Friedhofs Schmallenberg sowie der Schulen, Kindergärten und sonstigen Gebäuden sowie durchgeführte Renaturierungsmaßnahmen an Gewässern.

Aktiviert wurden im Berichtsjahr die folgenden fertig gestellten Baumaßnahmen:

| | |
|-------------------------------------------------------------|-------|
| Außenanlagen Flüchtlingsunterkunft „Am Stünzel“, Grafschaft | 17 T€ |
| Erneuerung Außenanlagen Kindergarten Westfeld | 90 T€ |
| Grabfelderweiterung Friedhof Schmallenberg | 25 T€ |

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen und sonstige Bauten

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Grund u. Boden mit Kinder- und Jugendeinrichtungen | 346.481,95 | 346.481,95 |
| Gebäude - Kinder und Jugendeinrichtungen | 5.273.130,55 | 5.283.636,82 |
| Grundstücke mit Schulen | 1.941.739,00 | 1.941.739,00 |
| Gebäude - Schulen | 30.965.980,57 | 28.724.530,39 |
| Grundstücke mit Wohnbauten | 989.214,91 | 947.561,11 |
| Gebäude - Wohnbauten | 4.714.054,77 | 3.531.763,33 |
| Grund u. Boden mit sonstigen Bauten | 4.272.805,54 | 4.285.458,78 |
| Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 31.827.541,60 | 30.709.850,61 |
| | 80.330.948,89 | 75.771.021,99 |

Grund und Boden mit Kinder- und Jugendeinrichtungen

Es ergaben sich hier keine Änderungen.

Gebäude mit Kinder- und Jugendeinrichtungen

Im Berichtsjahr wurde ein Anbau an den Kindergarten in Holthausen fertiggestellt und mit Kosten von 149 T€ unter dieser Position aktiviert.

Grund und Boden Schulen

Zu- und Abgänge ergaben sich keine.

Gebäude Schulen

Im Berichtsjahr ergaben sich Nachaktivierungen für den Erweiterungsbau der Grundschule in Berghausen mit 24 T€ und für die Realschule Bad Fredeburg durch Einrichtung einer weiteren Großtagespflegestelle im dortigen Gebäude. Mit der Sanierung der Turnhalle der Realschule

Bad Fredeburg konnte eine größere Baumaßnahme abgeschlossen werden. Insgesamt wurden hier Kosten von 2,8 Mio. € auf dem Bestandsgebäude aktiviert.

Wohnbauten einschließlich Grund und Boden

Zugänge in Höhe von insgesamt 1,6 Mio. € ergaben sich durch den Erwerb und den Bau von Unterkünften zur Unterbringung von Geflüchteten in Fleckenberg, Grafschaft und Westfeld.

Abgänge gab es keine.

Grund und Boden sonstige Gebäude (Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude)

Neben der planmäßigen Abschreibung ergaben sich im Berichtsjahr keine nennenswerten Zugänge und Abgänge.

Sonstige Gebäude (Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude)

Zugänge ergaben sich durch Nachaktivierungen für die Stadthalle mit 35 T€, den Kindergarten Westfeld mit 595 T€ und den Hochbehälter in Huxel mit 6 T€. Mit der Fertigstellung des Feuerwehrgaragehauses Kirchrarbach erfolgte die Aktivierung mit 1,85 Mio. €.

Abgänge ergaben sich wie folgt:

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Abriss des Hallenbades Bödefeld | 636 T€ |
| Abriss des alten FW-Gerätehauses Kirchrarbach | 24 T€ |
| Entkernungsarbeiten Holz- und Touristikzentrum | 50 T€ |
| Teilabgang durch Sanierung Variobecken, Kinderbecken und Dampfsauna im SauerlandBad | 331 T€ |

1.2.3 Infrastrukturvermögen

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens | 11.836.729,57 | 11.833.401,13 |
| Brücken und Tunnel | 3.550.502,04 | 3.345.883,51 |
| Straßen, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 36.987.752,48 | 33.536.278,36 |
| Wald- und Wirtschaftswege | 244.372,33 | 93.043,75 |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 6.594.229,27 | 5.726.805,81 |
| Wasserversorgungsanlagen | 7.913.243,04 | 7.851.557,53 |
| | 67.126.828,73 | 62.386.970,09 |

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Zugänge in Höhe von 5 T€ ergaben sich unter dieser Position u.a. durch den Erwerb von Teilflächen für Straßenbaumaßnahmen. Minimale Abgänge waren durch die Veräußerung enteigneter Restflächen zu verzeichnen.

Brücken und Tunnel

Im Rahmen des Brückensanierungskonzeptes konnten folgende Maßnahmen fertiggestellt und aktiviert werden:

| | |
|------------------------------------------|--------|
| Neubau Brücke Westfeld über schw. Siepen | 248 T€ |
| Lennebrücke „Am Lange Hagen“, Winkhausen | 16 T€ |

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen / Wald- und Wirtschaftswege

Der Bau und die Sanierung von Straßen bilden im Regelfall einen Schwerpunkt der gemeindlichen Investitionstätigkeit. Nachfolgend sind die wichtigsten und vom Volumen umfangreichsten Baumaßnahmen dargestellt, die im Berichtsjahr fertiggestellt und aktiviert werden konnten:

| | |
|-------------------------------------------------------------|----------|
| Erneuerung Wormbacher Straße, Schmallenberg | 1.059 T€ |
| Ausbau Ortsstraße Gellinghausen | 987 T€ |
| Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop | 645 T€ |
| Erneuerung Ringstraße Bracht | 436 T€ |
| Deckensanierung Hünegräben, Schmallenberg | 305 T€ |
| Erneuerung „Am Dorfgarten“, Fleckenberg | 199 T€ |
| Ausbau „In der Schlade“, Westfeld | 163 T€ |
| Deckensanierung „Im Brauke“, Schmallenberg | 150 T€ |
| Erneuerung Wirtschaftsweg „Im Siepen“, Fleckenberg | 141 T€ |
| Erneuerung Straße „Auf dem Stadtfeld“, Bödefeld | 137 T€ |
| Gehwegverlängerung und -sanierung Hünegräben, Schmallenberg | 74 T€ |
| Deckensanierung Gartenstraße, Bad Fredeburg | 69 T€ |
| Deckensanierung Am Schede, Fleckenberg | 64 T€ |
| Deckensanierung Scheeweg, Schmallenberg | 59 T€ |
| Ausbau Schulstraße, Grafschaft | 53 T€ |
| Deckensanierung Zur Lüttmecke, Oberkirchen | 51 T€ |
| Deckensanierung Am Beerenberg und Zum Kleegarten, Harbecke | 50 T€ |

Bei Neubauten und dem damit verbundenen Abriss alter Straßen wurden die jeweiligen Restbuchwerte in Abgang gebracht.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Den größten Zugang bildet der 2. Bauabschnitt bei der Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik mit 543 T€, gefolgt von der Dorferneuerungsmaßnahme ehem. Sportplatz Kirchrarbach mit 163 T€ und der Dorferneuerungsmaßnahme „Dorfpark“ Gleidorf mit 149 T€. Für die beiden bereits in Vorjahren fertig gestellten Gewässerverrohrungen „Wesenmecke“ in Westfeld und „Schwartmecke“ in Gellinghausen wurden 137 T€ und 96 T€ nachaktiviert. Daneben konnten Buswartehallen in Arpe, im Gewerbepark Hochsauerland, in Oberkirchen und in Winkhausen mit Kosten von rd. 153 T€ fertig gestellt werden. Für die Erneuerung einer Bachverrohrung im Bereich „Jahnstraße“ in Gleidorf wurden 29 T€ aktiviert.

Wasserversorgungsanlagen

Im Berichtsjahr erfolgten Zugänge in einer Größenordnung von 470 T€. Fertiggestellt und damit aktiviert werden konnten folgende größere Bauvorhaben:

| | |
|---------------------------------------------------------|--------|
| Wasserleitung Gellinghausen | 138 T€ |
| Wasserleitung „Franz-Hitze-Straße“, Schmallenberg | 97 T€ |
| Wasserleitung „Auf dem Stadtfeld“, Bödefeld | 35 T€ |
| Wasserleitung „Leisterfeld“, Ortsumgehung Bad Fredeburg | 34 T€ |
| Wasserleitung „Kornhausstraße“, Gleidorf | 25 T€ |
| Wasserleitung „Am Dorfgarten“, Fleckenberg | 16 T€ |

Neue bzw. erneuerte Haus- und Grundstücksanschlüsse wurden in 2024 mit 109 T€ aktiviert.

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Bauten auf fremden Grund und Boden | 1.186.856,98 | 1.192.880,71 |
| | 1.186.856,98 | 1.192.880,71 |

Zugänge bildeten neue Spielgeräte auf verschiedenen Spielplätzen im Stadtgebiet mit 50 T€. Für den Parkplatz „Rupers Kamp“ in Schmallenberg wurden 11 T€ nachaktiviert.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 138.452,97 | 138.452,97 |
| | 138.452,97 | 138.452,97 |

Zu- oder Abgänge gab es unter dieser Position keine.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Maschinen, techn. Anlagen, Betriebsvorrichtungen | 3.423.258,06 | 3.387.680,73 |
| Elektrische / Technische Anlagen | 627.064,66 | 332.191,77 |
| Fahrzeuge | 3.207.260,81 | 3.226.423,32 |
| | 7.257.583,53 | 6.946.295,82 |

Maschinen und technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

Die Zugänge von 424 T€ umfassen im Wesentlichen mehrere Aktivierungen im Bereich der Wasserversorgung sowie für neue Pumpentechnik im SauerlandBad und im Freibad Schmallenberg. Ferner konnten neue LED-Flutlichtanlagen an den Sportplätzen Arpe, Gleidorf und Fredeburg in Betrieb genommen werden.

Elektrische/technische Anlagen

Zugänge in Höhe von 338 T€ betreffen die neu installierten Photovoltaikanlagen auf dem Schulzentrum Schmallenberg, der Grundschule in Bödefeld, den Kindergärten in Westfeld und Dorlar sowie dem Bauhof.

Fahrzeuge

Unter dieser Position sind Neuzugänge in Höhe von insgesamt 405 T€ zu verzeichnen. Die Neuanschaffungen verteilen sich auf die Bereiche Wasserversorgung (48 T€ für einen PKW), Brandschutz (57 T€ für ein Mannschaftstransportfahrzeug und einen Elektrostapler), den Bauhof (196 T€ für einen Trecker und 82 T€ für einen Kleintransporter) und den Forst (23 T€ für ein Dienstfahrzeug).

Insgesamt wurden fünf ausgediente Fahrzeuge aus den Bereichen Brandschutz, Asyl und Forst veräußert als Abgang verbucht.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| EDV, Hardware, Bürotechnik | 1.051.116,21 | 739.963,95 |
| Möbiliar | 1.110.972,79 | 822.891,53 |
| Werkzeuge | 620.685,66 | 652.961,48 |
| Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.029.252,24 | 870.873,72 |
| | 3.812.026,90 | 3.086.690,68 |

Der Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst die Gruppen EDV, Möbiliar, Werkzeuge und sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung. Im Bereich der EDV sind Zugänge von 608 T€ verbucht, wovon 125 T€ auf Anschaffungen im Rathaus, 157 T€ auf Anschaffungen für den Bereich Wasserversorgung und 463 T€ auf die Schulen für Präsentationstechnik entfallen.

Die Zugänge unter der Position Mobiliar belaufen sich auf 490 T€, davon 401 T€ für Inventar und Ausstattung in den Grundschulen und für Neuausstattungen von Fachräumen der Haupt- und Realschule.

Die Zugänge in der Position Werkzeuge umfassten größtenteils Beschaffungen im Bereich Brandschutz, Bauhof, Forst und der Wasserversorgung.

Unter der Position „Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung“ ist die Anschaffung von Sportgeräten für die Turnhalle der Realschule Bad Fredeburg in Höhe von 48 T€, für den Bauhof die Anschaffung eines Frontauslegers und einer Frontkehrmaschine in Höhe von 93 T€, Sportgeräte für die Turnhalle des Kindergarten Westfeld in Höhe von 15 T€, die Anschaffung einer Spülmaschine für das Musikbildungszentrum in Höhe von 35T€ und eines Kombidämpfers für den Kindergarten Löwenzahn in einer Höhe von 13 T€ erwähnenswert.

Alle weiteren Zugänge bewegten sich im Rahmen der üblichen Geschäftstätigkeit. Auf weitere Erläuterungen wird an dieser Stelle verzichtet.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Geleistete Anzahlungen | 2.038.787,63 | 1.872.203,30 |
| Anlagen im Bau | 14.514.780,35 | 11.267.165,94 |
| | 16.553.567,98 | 13.139.369,24 |

Geleistete Anzahlungen

Unter der Position geleistete Anzahlungen werden Auszahlungen für noch nicht aktivierungsfähige Vermögensgegenstände bilanziert. Verbucht wurden im Berichtsjahr Ausschreibungskosten für die Neuanschaffung der Drehleiter der Feuerwehr Schmallenberg (Auslieferung in 2027) in Höhe von 11 T€, Zahlungen in Höhe von 43 T€ im Rahmen des Wiederaufforstungskonzeptes und 110 T € als Abschlagszahlung für die Beladung der Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge (HLF 10) für Oberhenneborn und Oberkirchen. Die Aktivierung und aufwandswirksame Abschreibung erfolgen mit der Auslieferung der Fahrzeuge voraussichtlich im Jahr 2025.

Anlagen im Bau

Auf dem Konto „Anlagen im Bau“ werden die anfallenden Anschaffungs- und Herstellungskosten der im Bau befindlichen Maßnahmen erfasst und nach Fertigstellung bzw. Abnahme auf das jeweilige Konto umgebucht. In der Regel handelt es sich um mehrjährige Maßnahmen. Im Berichtsjahr fertiggestellte Bauvorhaben wurden mit ihren Herstellungskosten auf die entsprechenden Bilanzpositionen umgebucht.

Zum 31.12.2024 verbleibt als Anlagen im Bau ein Bestandswert in Höhe von 14,5 Mio. €. Ein Großteil hiervon entfällt auf die im Bau befindlichen Projekte z.B. die Sanierung des Holz- und Touristikzentrums, des SauerlandBads, der Grundschule Bödefeld oder auch des Rathauses sowie nicht abgeschlossene Straßenerneuerungen bzw. –neubauten.

1.3 Finanzanlagen

Die Stadt Schmallenberg hält Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Ausleihungen und Kapitalanlagen. Informationen zu den Finanzanlagen sind den folgenden Ausführungen sowie dem Beteiligungsbericht der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024 zu entnehmen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter dieser Position werden die von der Stadt gehaltenen Anteile an der SauerlandBad GmbH, der Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungsgesellschaft mbH sowie der Energie Schmallenberg GmbH (ESG mbH) bilanziert. Der Anteil der Stadt beträgt bei den Tochtergesellschaften SauerlandBad GmbH und Akademie GmbH 100 %. An der ESG mbH wird eine Mehrheitsbeteiligung von 51 % gehalten. Die Entwicklung der Bilanzwerte stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| SauerlandBad GmbH | 85.039,15 | 85.039,15 |
| Akademie Bad Fredeburg GmbH | 27.080,58 | 27.080,58 |
| Energie Schmallenberg GmbH | 14.393,53 | 14.393,53 |
| | 126.513,26 | 126.513,26 |

SauerlandBad GmbH

Bei der SauerlandBAD GmbH handelt es sich um eine reine Betriebsgesellschaft, die selbst kein wesentliches Anlagevermögen hält. Die betriebenen Schwimmbäder stehen im Eigentum der Stadt. Auch bezüglich der Ertrags- und Finanzlage ist die Beteiligung als untergeordnet einzustufen.

Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungs-GmbH

Auch bei der Akademie GmbH handelt es sich um eine reine Betriebsgesellschaft. Das Gebäude der Akademie steht im Eigentum der Stadt. Bezüglich der Ertrags- und Finanzlage ist die Beteiligung als untergeordnet einzustufen.

Energie Schmallenberg GmbH

Die Stadt hält an der ESG mbH Gesellschaftsanteile in Höhe von 51 %. Als reine Betriebsgesellschaft vertreibt sie in einem BHKW erzeugte Wärmeenergie an städtische Einrichtungen in Bad Fredeburg. Sie hält im Wert nur unbedeutendes Anlagevermögen. Das für die Wärmeverteilung benötigte Nahwärmenetz ist von der Stadt gepachtet.

Für die drei zuvor genannten Gesellschaften liegen im Wirtschaftsjahr keine Erkenntnisse vor, die eine Anpassung der Beteiligungswerte erforderlich machen würden.

1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen mit der Absicht hält, eine auf Dauer angelegte, im Regelfall über ein Jahr hinausgehende Verbindung einzugehen. Ein langfristiger Bindungswille liegt dann vor, wenn die Beteiligung mindestens 20 % beträgt. Hält die Kommune weniger als 20 %, sind die Anteile bei den Wertpapieren des Umlaufvermögens zu aktivieren, wenn nicht bestimmt wird, dass die Beteiligung auf Dauer in der Kommune verbleiben soll.

Zu den Beteiligungen mit mehr als 20 % zählt die Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH. Eine Stimmrechtsquote unterhalb von 20 % entfällt auf die Beteiligungen der Skilift Bödefeld Hunau-Lift GmbH & Co. KG sowie der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH.

Alle Beteiligungen sollen in der Kommune verbleiben und werden in der Bilanz geführt. Ein beherrschender Einfluss der Stadt Schmallenberg nach § 51 Abs. 2 KomHVO besteht nicht. Gemäß § 56 Abs. 6 KomHVO wurde der Wert dieser Beteiligungen mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt.

Die Entwicklung der Beteiligungen in der Bilanz der Stadt stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH | 12.947,30 | 12.947,30 |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK | 79.771,60 | 79.771,60 |
| Skigebiet Bödefeld Hunau-Lift GmbH & Co. KG | 0,00 | 31.782,55 |
| | 92.718,90 | 124.501,45 |

Die Beteiligungen der Schmallenberger Sauerland Touristik GmbH und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK werden in Höhe der Vorjahreswerte weitergeführt.

Für die Skigebiet Hunau-Lift GmbH & Co. KG wurde im Wirtschaftsjahr 2024 beim Amtsgericht Arnsberg wegen Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit zum 01.12.2024 das Insolvenzverfahren eröffnet.

Es muss aus heutiger Sicht davon ausgegangen werden, dass die Gesellschaftereinlage nicht zurückgezahlt werden kann, da die Stadt als Kommanditist der GmbH & Co. KG bis zur Höhe der Einlage für die Schulden der Gesellschaft haftet. Der Wert der Beteiligung wurde daher zum 31.12.2024 bilanziell auf 0 € abgewertet.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Wertpapiere des Anlagevermögens | 43.316.242,76 | 50.073.058,73 |
| | 43.316.242,76 | 50.073.058,73 |

Bilanziert sind unter dieser Position Investitionen in langfristige Kapitalanlagen.

Die Position Wertpapiere des Anlagevermögens gliedert sich in folgende Asset-Klassen:

| Anlage | Anlagebetrag | Kurswert 31.12.2024 |
|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Anleihen (fest- und variabel verzinslich) | 5.450.000,00 € | 5.030.080,00 € |
| Anteile an offenen Immobilienfonds | 2.837.353,00 € | 2.836.496,52 € |
| Anteile Spezial-Fonds | 35.028.889,76 € | 35.604.471,22 € |
| Summe Anleihen | 43.316.242,76 € | 49.187.259,91 € |

Bei den im städtischen Portfolio befindlichen Anleihen handelt es sich ausschließlich um Anlageprodukte mit Kapitalschutzgarantie. Die Anleihen werden während der Laufzeit an der Börse gehandelt, die Rückzahlung des eingezahlten Nennbetrages am Ende der Laufzeit ist garantiert. Sofern die Anleihen während der Laufzeit verkauft werden müssen, besteht das Risiko eines Wertverlustes. Die Anleihenkäufe wurden jedoch unter Berücksichtigung der Liquiditätsplanung für die Folgejahre getätigt. Intention ist, sie bis zum Ende der Laufzeit zu halten. Das städtische Risiko beschränkt sich damit auf eine Zahlungsunfähigkeit der emittierenden Bank. Auch hier wurde insofern vorgesorgt, dass nur Produkte von Banken erworben wurden, die über eine den gesetzlichen Einlageschutz hinausgehende Institutsicherung verfügen. Vor diesem Hintergrund werden die Anleihen bilanziell zum Nennbetrag geführt.

Die Anteile an den offenen Immobilienfonds sind zu ihrem jeweiligen Erwerbspreis aktiviert worden.

Bei dem Immobilienfonds Unilmmo Wohnen.ZBI hat es im Jahr 2024 aufgrund einer Sonderbewertung des im Fonds gehaltenen Immobilienvermögens eine deutliche Kurskorrektur in Höhe von rd. 18 % gegeben. Der Kurswert des Fonds notiert am 31.12.2024 mit 185.381,57 €

deutlich unterhalb des Anlagebetrages. Die Stadt hat bereits im Frühjahr 2024 eine Veräußerung der Fondsanteile beschlossen. Nach Ablauf der Haltefrist von 12 Monaten wurden die Fondsanteile im Februar 2025 zum dann gültigen Kurswert zurückgegeben. Da zum Bilanzstichtag bis zum Zeitpunkt der Rückgabe nicht mit einer wesentlichen Kurserholung zu rechnen war, ist der Fonds im Jahresabschluss 2024 bilanziell auf den Kurswert zum 31.12.2024 abgewertet.

Der Kurswert des Spezialfonds liegt zum 31.12.2024 geringfügig über dem Einstandswert. Die Verluste des Fonds aus den Vorjahren konnten durch das insgesamt steigende Zinsniveau und dem Anstieg der Anleiherenditen im Laufe des Jahres vollständig kompensiert werden. Die Bilanzierung des Spezialfonds zum 31.12.2024 erfolgt in Höhe des Anlagebetrages. Im Berichtsjahr wurden Anteile des Spezial-Fonds in Höhe von rd. 5 Mio. € verkauft, da zur Finanzierung der Investitionen ein entsprechender Bedarf an Liquidität bestand.

Die Stadtvertretung hat am 21.02.2019 den Beschluss gefasst, einen Teilbetrag von 10 Mio. € der langfristigen Kapitalanlagen zur Deckung der auf der Passiv-Seite ausgewiesenen Pensionslasten zu widmen. Diese Zweckbindung ist in der Bilanz als „Davon-Vermerk“ unter der Position Wertpapiere des Anlagevermögens ausgewiesen.

1.3.5 Ausleihungen

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Darlehen | 0,00 | 855,48 |
| Sonstige Ausleihungen | 344.550,23 | 203.799,02 |
| | 344.550,23 | 204.654,50 |

Darlehen

Das bislang bilanzierte Darlehen umfasste eine an die städtische Tochtergesellschaft Musikbildungszentrum GmbH herausgegebene Ausleihung. Nach vollständiger Rückzahlung in 2024 besteht zum 31.12.2024 kein zu bilanzierender Restbestand.

Darlehen aus dem Förderprogramm der ärztlichen Versorgung

Im Jahr 2023 wurde ein verzinsliches Darlehen auf Grundlage der städtischen Förderrichtlinie zur Förderung der ärztlichen Versorgung im Stadtgebiet herausgegeben. Nach Abzug bereits verbuchter Tilgungen beträgt der zu bilanzierende Restbestand zum 31.12.2024 noch 132.190,23 €.

An die Teilnehmergeinschaft Rarbach wurde zum Zweck der Zwischenfinanzierung im Zusammenhang mit der Sanierung und der Fördermittelgewährung ein Darlehen für die Sanierung eines Wirtschaftsweges in Höhe von 155.000 € mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2025 ausgezahlt.

Genossenschaftsanteile

Die Stadt Schmallenberg besitzt Anteile an den örtlichen Genossenschaftsbanken sowie der Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede e.G. Der Wert der Genossenschaftsanteile in Höhe von 57.360 € wurde gemäß § 73 Genossenschaftsgesetz in Verbindung mit den Satzungen der v. g. Unternehmen mit ihrem Nominalwert unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips angesetzt.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|----------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 416.174,39 | 457.257,02 |
| Bauplätze zur Veräußerung | 912.257,49 | 490.249,45 |
| | 1.328.431,88 | 947.506,47 |

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Ausgewiesen werden die zum 31.12.2024 vorhandenen Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen. Dies sind die Vorräte an Heizöl, geschlagenem Holz, Pellets sowie die Bestände an Streusalz. Aus dem Bereich der Wasserversorgung kommt das auf dem Betriebshof vorhandene Lagermaterial hinzu.

Der Bestand an Vorräten ist zum 31.12.2024 entsprechend der Inventur erfasst worden. Die Bestände wurden zum Stichtag bewertet und mit dem Bestand zum Jahresanfang verglichen. Die sich ergebenden Bestandsveränderungen gehen in die Ergebnisrechnung ein. Für Heizöl, Pellets sowie das Streusalz erfolgt die Bewertung nach dem Fifo-Verfahren. Holzvorräte an geschlagenem Holz wurden anhand abgeschlossener Holzkaufverträge bewertet. Das Lagermaterial der Wasserversorgung wird mengenmäßig erfasst und zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Deren Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Heizölbestand | 135.400,00 | 133.000,00 |
| Pelletbestand | 4.300,00 | 2.700,00 |
| Lagerbestand Tausalz | 58.000,00 | 63.000,00 |
| Rundholz Stadtwald | 15.500,00 | 23.400,00 |
| Material Wasserversorgung | 202.974,39 | 235.157,02 |
| | 416.174,39 | 457.257,02 |

2.1.2 Bauplätze zur Veräußerung

Unter dieser Bilanzposition werden die städtischen Bauplätze ausgewiesen, die zur Veräußerung stehen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 beinhaltet der Bestand die folgenden Grundstücke (Wertangabe entspricht dem bilanziellen Buchwert)

| | |
|-------------------------------------------|---------------------|
| Baugebiet „Am Taasberg“, Lenne | 20.396,00 € |
| Baugebiet „Zum Parmberg“, Dorlar | 176.112,58 € |
| Baugebiet „Über der Dorfstraße“, Westfeld | 116.619,99 € |
| Gewerbepark Hochsauerland Bad Fredeburg | <u>599.128,92 €</u> |
| Summe | 912.257,49 € |

Im Berichtsjahr konnte ein Bauplatz im Baugebiet „Über der Dorfstraße“ in Westfeld, zwei Grundstücke im Baugebiet „Am Taasberg“ in Lenne und ein Grundstück in Dorlar veräußert werden. Im Gewerbepark Hochsauerland wurden ein Grundstück auf die Stadt Schmallenberg

wieder zurück übertragen. Da die zur Veräußerung stehenden Bau- und Gewerbegrundstücke im Umlaufvermögen geführt werden, werden Buchwertgewinne und -verluste im Zusammenhang mit der Veräußerung als Verkaufserlös oder Verkaufsverlust ertragswirksam verbucht.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Öffentlich-rechtliche Forderungen und | | |
| Forderungen aus Transferleistungen | 4.386.635,55 | 4.568.819,19 |
| Privatrechtliche Forderungen | 2.033.576,50 | 1.752.357,51 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 309.264,48 | 275.729,75 |
| Wertberichtigungen zu Forderungen | -269.248,70 | -447.376,59 |
| | 6.460.227,83 | 6.149.529,86 |

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen sowie Forderungen aus Transferleistungen

Der Ansatz der Forderungen erfolgt zum Nominalbetrag. Die Forderungsentwicklung der Stadt Schmallenberg mit ihren Endbeständen ist dem als Anlage beigefügten Forderungsspiegel zu entnehmen. Insgesamt werden zum 31.12.2024 einschließlich des Wertberichtigungsbestandes bilanziell 6,5 Mio. € an offenen Forderungen ausgewiesen. Zu 76 % besitzen diese Forderungen eine Fälligkeit von höchstens noch einem Jahr. Mit 194 T€ sind Forderungen mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahren ausgewiesen. Forderungen von 1,4 Mio. € weisen eine Fälligkeit von über 5 Jahren aus. Bei den über ein Jahr Fälligkeit hinaus reichenden Forderungen handelt es sich zumeist um gewährte Stundungen bzw. Verrentungen oder Ratenzahlungen. Bei dem Forderungsbestand mit einer Fälligkeit über fünf Jahren handelt es sich zum Großteil um Mittel aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, welches als Darlehensprogramm ausgestaltet ist. Entsprechend eines Anwendungserlasses des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 werden die abgerufenen Beträge als Investitionsdarlehen bilanziert, parallel erfolgt die Buchung einer Forderung gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungsleistung über eine Laufzeit von 20 Jahren. Der Forderungsspiegel weist entsprechend der abgerufenen Raten aus dem Darlehensprogramm eine Forderung aus Transferleistungen aus.

Als uneinbringlich erkannte Forderungen aus Niederschlagungen oder Insolvenzen wurden einzelwertberichtigt. Eine Pauschalwertberichtigung wurde nicht durchgeführt, da die Offene-Posten-Liste zum Prüfungszeitpunkt aufzeigt, dass weitestgehend alle Forderungen von Wert, bis auf die einzelwertberichtigten Positionen, zwischenzeitlich beglichen wurden. Die Einzelwertberichtigungen zu Forderungen werden als Negativbestand zu den Forderungen auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von insgesamt 269 T€ ausgewiesen. In der Bilanz erfolgt eine Aufteilung der Wertberichtigungen auf die Forderungsarten „öffentlich-rechtliche Forderungen“ (250 T€) und „privat-rechtliche Forderungen“ (19 T€).

Sonstige Vermögensgegenstände

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Forderungen Finanzamt | 234.817,80 | 158.034,22 |
| Forderungen debitorische Kreditoren | 74.446,68 | 117.695,53 |
| | 309.264,48 | 275.729,75 |

Die Forderungen gegenüber dem Finanzamt in Höhe von 235 T€ beinhalten größtenteils Erstattungsansprüche aus Umsatzsteuervoranmeldungen der Monate November und Dezember 2024.

Bei den debitorischen Kreditoren handelt es sich um ursprüngliche Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, die aufgrund verschiedener Geschäftsvorfälle während einer Periode zu Forderungen geworden sind.

2.4 Liquide Mittel

Die Kassenbestände und Guthaben bei den Kreditinstituten wurden entsprechend den vorliegenden Saldenbestätigungen zum Nominalwert bilanziert. Der Bestand an liquiden Mitteln erhöht sich im Jahr 2024 um 1,7 Mio. € auf 4,9 Mio. €.

Die Entwicklung der liquiden Mittel im Jahr 2024 stellt sich wie folgt dar:

| | |
|------------------------------------------|-----------------------|
| Bestand zum 01.01.2024 | 3.115.286,02 € |
| Bestandsveränderung lt. Finanzrechnung: | + 2.304.726,54 € |
| Bestandsveränderung Fremde Finanzmittel: | - 562.030,90 € |
| Bestandsveränderung Schulgirokonto: | + 3.011,44 € |
| Bestand zum 31.12.2024: | 4.860.993,10 € |

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 43 Abs. 1 KomHVO sind vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, sofern sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Wegen ihres dauerhaft hohen erfassungs- und buchungstechnischen Aufwandes werden Aktive Rechnungsabgrenzungsposten nur gebildet, wenn sie für die Darstellung der Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung sind. Vorbehaltlich weiterer Erkenntnisse wird eine solche Bedeutung angenommen, wenn ein abzugrenzender Aufwand bzw. Ertrag größer 1.000 € im Einzelfall vorliegen.

Insgesamt fließen 3,0 Mio. € als Rechnungsabgrenzung in die Bilanz zum 31.12.2024 ein und werden als Aufwand in den Folgejahren periodengerecht dargestellt. Die Entwicklung der einzelnen Positionen stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aktive RA für geleistete Zuwendungen | 2.666.997,67 | 2.815.816,23 |
| Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung | 239.426,40 | 324.536,50 |
| Versicherungsbeiträge | 0,00 | 0,00 |
| Besoldung | 100.006,18 | 94.411,54 |
| | 3.006.430,25 | 3.234.764,27 |

Aktive Rechnungsabgrenzungen für geleistete Zuwendungen

Unter dieser Position werden Investitionszuschüsse an Dritte ausgewiesen, sofern die Zuwendung mit einer mehrjährigen einklagbaren Gegenleistungsverpflichtung des Zuwendungsempfängers verbunden ist. Die Rechnungsabgrenzung wird dann über den Zeitraum der im Rahmen der Zuwendungsgewährung auferlegten Zweckbindungsfrist aufwandswirksam aufgelöst.

Im Berichtsjahr wurden hier Zuschüsse in Höhe von insgesamt 345 T€ aktiviert. Größere Positionen bilden hier die Investitionszuschüsse für die Umgestaltung des Frettelt-Parks in Bad Fredeburg (insg. 35 T€), Investitionszuschüsse für Schützenhallen (insg. 40 T€), Breitbandinfrastruktur im Stadtgebiet (91 T€), ein Zuschuss für die Freizeitanlage in Winkhausen (50 T€)

und ein Zuschuss für die Sanierung der Tennisplätze des TC Schmallenberg (75 T€). Eine weitere Position ist die weitergeleitete Landeszuwendung an freie Träger von Kindertageseinrichtungen für den U3-Ausbau. Die erhaltene Landeszuwendung wurde unter der Passiven Rechnungsabgrenzung passiviert und über den gleichen Zeitraum ertragswirksam aufgelöst.

Sonstige aktive Rechnungsabgrenzung und Versicherungsbeiträge

Unter der Position sonstige Rechnungsabgrenzung fallen verschiedene Sachverhalte, die einer entsprechenden buchungstechnischen Abgrenzung bedürfen. Beispiele sind Schülerbeförderungskosten oder Versicherungsbeiträge, die erst im Folgejahr aufwandswirksam werden, aber bereits im Vorjahr beglichen wurden.

Besoldung

Die Januar-Besoldung der Beamten ist Ende Dezember zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 zu zahlen. In Höhe der Januar-Besoldung wurde daher ebenfalls ein Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

II. PASSIVA

1. Eigenkapital

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------|------------------------------|------------------------------|
| Allgemeine Rücklage | 99.604.481,62 | 99.949.725,47 |
| Ausgleichsrücklage | 26.228.380,35 | 26.540.904,38 |
| Jahresüberschuss | 929.940,48 | -312.524,03 |
| | <u>126.762.802,45</u> | <u>126.178.105,82</u> |

1.1 Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage beläuft sich zum 31.12.2024 auf 99,6 Mio. €. Das sind 36 % der Bilanzsumme.

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen mit der allgemeinen Rücklage verrechnet worden. Hieraus ergibt sich ein Verrechnungssaldo in Höhe von 345 T€. Dieser wird nachrichtlich auch in der Ergebnisrechnung ausgewiesen. Eine größere Position innerhalb der vorzunehmenden Verrechnungen war die Wertkorrektur des Immobilienfonds, der unter 1.3.4 erläutert wurde.

1.2 Sonderrücklagen

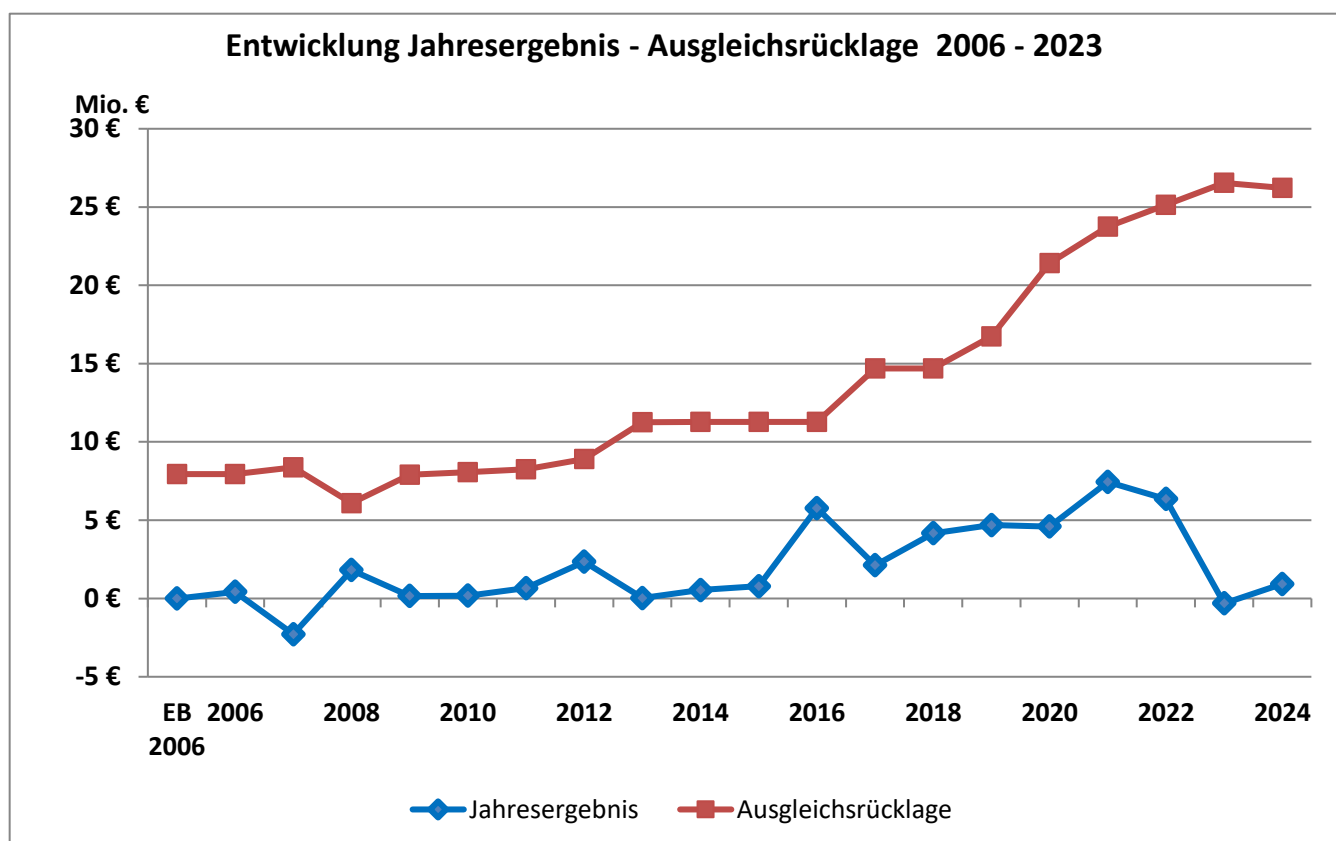
Gemäß § 44 Abs. 4 KomHVO können für wenige im Gesetz definierte Einzelfälle Sonderrücklagen gebildet werden. Dies sind zum Beispiel erhaltene Zuwendungen für die Anschaffung von Vermögensgegenständen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Zuwendungsgeber ausgeschlossen wurde. Ein weiterer Fall wäre die Bildung einer Sonderrücklage zur Sicherung der Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen. Entsprechende Sachverhalte sind bei der Stadt Schmallenberg nicht gegeben, sodass keine Sonderrücklage ausgewiesen wird.

1.3 Ausgleichsrücklage

Gemäß § 75 Abs. 3 GO ist die Ausgleichsrücklage in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Jahresüberschüsse erhöhen die Rücklage, Fehlbeträge im Jahresabschluss werden aus der Ausgleichsrücklage gedeckt.

Entsprechend des Ratsbeschlusses vom 12.09.2024 wurde der Jahresfehlbetrag 2023 in Höhe von 312.524,03 € mit der Ausgleichsrücklage verrechnet, die damit auf einen Bestand von 26,2 Mio. € sinkt.

Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage sowie das jeweilige Jahresergebnis seit der Einführung des NKF bei der Stadt Schmallenberg im Jahr 2006 dar.



1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2024 weist ein positives Ergebnis von 929.940,48 € aus. Dieser Betrag wird als Jahresüberschuss auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Der Jahresüberschuss wird gem. § 75 Abs. 3 GO der Ausgleichsrücklage zugeführt und in der Bilanz des Folgejahres entsprechend ausgewiesen.

Die genannten Beträge sowie eine Übersicht über die Ergebnisverwendungen der Vorjahre können dem Eigenkapitalspiegel entnommen werden, der dem Anhang als Anlage beigefügt ist.

2. Sonderposten

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sonderposten für Zuwendungen | 94.641.861,95 | 90.355.176,89 |
| Sonderposten für Beiträge | 13.335.546,91 | 13.700.626,84 |
| Sonderposten für den Gebührenaussgleich | 369.194,35 | 545.911,54 |
| Sonstige Sonderposten | 3.484.039,09 | 3.521.173,39 |
| | 111.830.642,30 | 108.122.888,66 |

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

In 2024 konnten Sonderposten für fertiggestellte und geförderte Anlagegüter in Höhe von 3,8 Mio. € passiviert werden. Folgende größere neue Sonderposten aus Einzelförderungen sind erwähnenswert (Beträge gerundet):

| | |
|-------------------------------------------------------|------------|
| Städtebauförderung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg | 1,6 Mio. € |
| Fördermittel Feuerwehrgerätehaus Kirchrabach | 250 T€ |
| Landeszuschüsse Entlastung Anliegerbeiträge | 217 T€ |
| Fördermittel Dorferneuerungsmaßnahmen | 426 T€ |
| Landesmittel Klimaschutztechnik PV-Anlagen | 311 T€ |
| Zuwendungen Erweiterung Großtagespflege Bad Fredeburg | 129 T€ |
| Fördermittel ÖPNV für Buswartehallen | 108 T€ |

Die im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze und anderer Vorschriften erhaltenen Zuwendungen (Allgemeine Investitionspauschale, Schul- und Feuerschutzpauschale) wurden 2024 angeschafften, nicht anderweitig finanzierten Vermögensgegenständen zugewiesen und als Sonderposten bilanziert. Insgesamt wurden aus den genannten Pauschalzuwendungen Sonderposten in Höhe von 6,6 Mio. € gebildet.

Bisher nicht zugeordnete Zuwendungen aus allgemeinen Investitionszuschüssen wurden in Vorjahren zunächst auf dem Bilanzkonto „Nicht zugeordnete Sonderposten aus Investitionspauschalen“ gesammelt. Im Gegensatz zu bereits zugeordneten Pauschalen erfolgt auf dem v.g. Bilanzkonto keine ertragswirksame Auflösung der angesparten Beträge. Im Jahresabschluss 2024 konnte der Vorjahresbestand vollständig fertiggestellten Investitionen zugeordnet werden. Der Bestand auf dem Bilanzkonto beträgt zum 31.12.2024 daher 0 €.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Erschließungsbeiträge nach BauGB bzw. Beiträge nach dem bzw. KAG wurden entsprechend ihres Aufkommens als Sonderposten zu den zugehörigen Straßen berücksichtigt. Sie werden über die gleiche Nutzungsdauer wie die zugeordnete Straße ertragswirksam aufgelöst. Im Berichtsjahr wurden Beiträge für Straßenausbaumaßnahmen für die Straßen „Parmberg“, „Über der Dorfstraße“ und die „Ringstraße“ in Höhe von 155 T€ auf Sonderposten passiviert.

Beiträge für Straßenbaumaßnahmen, die als „Anlagen im Bau“ geführt werden, sind als erhaltene Anzahlungen gebucht. Wasseranschlussbeiträge werden in der Anlagenbuchhaltung

jährlich auf einer Position gesammelt und 33 Jahre ertragswirksam zugunsten der Gebührenhaushalte aufgelöst. In 2024 wurden Wasseranschlussbeiträge in Höhe von 3 T€ vereinnahmt.

2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen. Als gebührenrechnende Einrichtungen werden im Haushalt der Stadt die Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung und der Friedhof geführt. Entsprechend der Abschlüsse der Gebührenhaushalte wurden die Sonderposten aufgelöst oder aufgestockt. Hieraus ergibt sich folgende Gesamtübersicht:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Gebührenaussgleich Abfall | 331.715,75 | 255.236,83 |
| Gebührenaussgleich Friedhof | 37.478,60 | 53.112,46 |
| Gebührenaussgleich Abwasser | 0,00 | 236.643,65 |
| Gebührenaussgleich Wasser | 0,00 | 918,60 |
| | 369.194,35 | 545.911,54 |

Abfall

Im Gebührenhaushalt ist in 2024 ein Überschuss in Höhe von 76 T € entstanden. Der Überschuss ist der Gebührenrücklage zuzuführen, die damit zum 31.12.2024 einen Bestand in Höhe von 331 T € aufweist.

Friedhof

Der Gebührenhaushalt Friedhof schließt in 2024 mit einem Fehlbetrag von 16 T €. Der Fehlbetrag ist mit der Gebührenrücklage zu verrechnen. Diese weist damit zum 31.12.2024 einen Bestand in Höhe von 38 T € auf.

Abwasser

Der Gebührenhaushalt Abwasser schließt 2024 mit einem Fehlbetrag von 246 T €. Nach Verrechnung des Fehlbetrages mit der Gebührenrücklage ist diese aufgebraucht. Die Gebührenrücklage hat zum 31.12.2024 einen Bestand von 0 €.

Wasser

Die Kalkulation 2024 für den Bereich Wasserversorgung ging von einer ausgeglichenen Gebührenaussgleichsrücklage aus. Im Ergebnis ist eine Unterdeckung von 37 T € entstanden. Die Gebührenaussgleichsrücklage war bereits zum Ende des Jahres 2023 nahezu aufgebraucht und weist somit im Jahresabschluss ebenfalls einen Bestand von 0 € auf.

2.4 Sonstige Sonderposten

Gemäß § 42 Abs. 3 KomHVO sind weitere zu bildende Sonderposten, die den bereits aufgeführten Sonderposten nicht zuzurechnen sind, als „Sonstige Sonderposten“ in der Bilanz auszuweisen. Hier werden aufzulösende Zahlungen aus Kostenersatz, Stellplatzablösebeträge, sowie der Wert der unentgeltlich überlassenen Wirtschaftswege aus Flurbereinigungsverfahren ausgewiesen.

Darüber hinaus sind entsprechend der Vorgaben des Landes die erhaltenen Mittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ als sonstige Sonderposten zu buchen und entsprechend des geförderten Anlagegutes ertragswirksam aufzulösen.

3. Rückstellungen

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pensionsrückstellungen | 10.897.506,00 | 10.391.042,00 |
| Beihilferückstellungen | 3.053.594,00 | 2.924.485,00 |
| Instandhaltungsrückstellungen | 754.360,84 | 680.000,00 |
| Sonstige Rückstellungen | 4.418.829,61 | 2.690.353,09 |
| | 19.124.290,45 | 16.685.880,09 |

Zum 31.12.2024 weist die Bilanz der Stadt Schmallenberg Rückstellungen in Höhe von 19,1 Mio. € aus. Ein Rückstellungsspiegel ist als Anlage beigelegt.

3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO sind Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellungen anzusetzen. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln. Dieser Berechnung wird nach den Vorgaben der KomHVO ein Rechnungszinsfuß von 5 % zugrunde gelegt.

Die Rückstellungen für Pensionen und Beihilfebelastungen der Stadt Schmallenberg hat die Westfälisch-Lippische Versorgungskasse in Münster für die Stadt Schmallenberg ermittelt.

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

Gemäß § 37 Abs. 4 KomHVO sind für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen müssen am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein.

Im Jahresabschluss 2024 werden Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 754 T€ ausgewiesen. Rückstellungsbedarf ist im Wesentlichen für Unterhaltungs- und Instandhaltungsbedarf im Bereich von Gebäuden und Infrastrukturanlagen entstanden. Größere Beträge bilden hier die noch ausstehende Sanierungsarbeiten am Musikbildungszentrum (360 T€), an Kindergärten und Schulen (130 T€), für die Beseitigung von Hochwasserschäden (25 T€), die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses in Niedersorpe (29 T€) sowie Brandschutzmaßnahmen am Schulzentrum in Schmallenberg (95 T€).

3.3 Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 5 - 7 KomHVO ergeben sich regelmäßig u.a. für über den Jahreswechsel hinaus gehende Urlaubsansprüche der Beschäftigten, Prüfungskosten des Jahresabschlusses, ausstehende Betriebskostenabrechnungen der Kindergärten oder für mögliche Risiken aus anhängigen Gerichtsverfahren.

Gem. § 37 Abs. 5 KomHVO NRW können Rückstellungen gebildet werden für unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren für die erhöhte Heranziehung zu Umlagen nach § 56 Kreisordnung NRW. Im Haushaltsjahr 2024 sind mit rd. 21,8 Mio. € ungewöhnlich hohe Gewerbesteuererinnahmen eingegangen. Im Vergleich zum Vorjahr lagen diese um 27 % höher. Die Gewerbesteuererinnahmen werden zu einer deutlich höheren Umlagegrundlage nach den Berechnungen des GFG und damit zu einer höheren Kreisumlage für das Jahr 2026 führen. Im Jahresabschluss 2024 wurde daher von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, eine

Rückstellung für die zu erwartende höhere Kreisumlage zu bilden. Die Höhe der Rückstellung wurde mit 1,75 Mio. € aus der Multiplikation des Steuermehreinnahmen und dem aktuellen Kreisumlagehebesatz errechnet. Bilanziell ist der Betrag unter den sonstigen Rückstellungen ausgewiesen.

Die Position der sonstigen Rückstellungen setzt sich aus unterschiedlichen Bilanzkonten zusammen, deren Entwicklung nachfolgend dargestellt ist:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Urlaubsrückstellungen | 414.537,70 | 344.209,62 |
| Gleitzeitrückstellungen | 164.030,46 | 124.059,44 |
| Altersteilzeitrückstellungen | 150.966,52 | 239.997,69 |
| Erstattungsverpflichtungen § 107b BeamtVG | 492.235,00 | 466.464,00 |
| Rückstellung laufende Gerichtsverfahren | 63.782,00 | 147.847,94 |
| Sonstige Rückstellungen | 3.133.277,93 | 1.367.774,40 |
| | 4.418.829,61 | 2.690.353,09 |

4. Verbindlichkeiten

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 6.561.928,00 | 2.761.782,00 |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen | 69.759,20 | 36.880,51 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.352.762,59 | 2.960.943,61 |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.084.234,85 | 647.262,15 |
| Fremde Finanzmittel | 55.662,87 | 627.260,57 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 705.149,57 | 1.082.568,38 |
| Erhaltene Anzahlungen | 3.406.830,11 | 4.165.731,68 |
| | 15.236.327,19 | 12.282.428,90 |

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten der Stadt Schmallenberg sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Der als Anlage beigefügte Verbindlichkeitspiegel gibt einen Überblick über die eingegangenen Verbindlichkeiten einschließlich des Zeitraums der Rückzahlungsverpflichtungen der Stadt Schmallenberg.

4.1+4.3 Anleihen und Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung

Es bestehen keine Verbindlichkeiten aus Anleihen oder aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten steigen im Vergleich zum Vorjahr um 3,8 Mio. €. Im Kreditbestand enthalten sind Darlehen aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ des Landes in Höhe von 1,5 Mio. €. Wie bereits unter Zf. 2.2 erläutert, ist es aufgrund der Ausgestaltung des Programmes notwendig, die im Programm abgerufenen Beträge als Investitionsdarlehen zu bilanzieren.

Die Entwicklung der Investitionskredite stellt sich somit im Berichtsjahr wie folgt dar:

| | |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| Stand Investitionskredite 31.12.2023: | 2.761.782,00 € |
| - Planmäßige Tilgungen Investitionskredite: | 74.880,00 € |
| - Tilgung „Gute Schule 2020 durch das Land: | 97.600,00 € |
| + Neuaufnahme Kredit Bau Unterkünfte für Geflüchtete | 1.000.000,00 € |
| + Neuaufnahmen Kredite Wasserversorgung | 2.500.000,00 € |
| + Neuaufnahme Kredit Sozialer Wohnungsbau (2. Rate) | 472.626,00 € |
| Stand Investitionskrediten 31.12.2024: | 6.561.928,00 € |

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditgeschäften gleichkommen

Die Stadt Schmallenberg hat die Stadthalle Schmallenberg, das Wellenfreibad Schmallenberg und weitere Veranstaltungen im Bierverkauf an die Produkte einer Brauerei gebunden. Als Gegenleistung steht ein Abschreibungsdarlehen zur Verfügung, dessen Tilgung über den Bierverkauf erfolgt. Zum 01.10.2024 wurde das Brauereidarlehen der Kurhausbetriebsgesellschaft in Höhe von 35 T€ von der Stadt Schmallenberg übernommen. Ausweislich der Darlehensabrechnungen beläuft sich der Darlehensbestand zum 31.12.2024 auf 70 T€.

Weitere Sachverhalte, die unter dieser Position zu bilanzieren wären, liegen nicht vor.

4.5 + 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sowie aus Transferleistungen

Die Laufzeiten der ausgewiesenen Verbindlichkeiten in Höhe von 4,4 Mio. € betragen in beiden Positionen bis zu einem Jahr. Auf weitere Erläuterungen zu den einzelnen Verbindlichkeiten wird an dieser Stelle verzichtet.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter der Position „Sonstige Verbindlichkeiten“ wird der Bestand an Fremden Finanzmitteln u.a. für die bei der Stadt geführte Kassen der Teilnehmergemeinschaften, sowie im Rahmen der Einheitskasse verwaltete Mittel der Energie Schmallenberg GmbH geführt. Soweit die Kassenmittel Dritter positive Bestände aufweisen, weist sie die Stadt in ihrer Bilanz als Verbindlichkeit aus. Negative Bestände werden demgegenüber als Forderung bilanziert.

Enthalten sind unter dieser Position auch die Verbindlichkeiten gegenüber kreditorischen Debitoren. Hierbei handelt es sich um ursprüngliche Forderungen (Debitoren), die aufgrund unterschiedlicher Sachverhalte zu Verbindlichkeiten (Kreditoren) geworden sind. Dies können zum Beispiel Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber Bürgern aufgrund der Spitzabrechnung der Grundbesitzabgaben sein.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Als erhaltene Anzahlung werden für investive Zwecke gebundene Zuwendungen verbucht, soweit der geförderte Gegenstand noch nicht fertiggestellt und damit aktiviert werden konnte. In der Regel handelt es sich um geförderte Bauprojekte, die noch als „Anlagen im Bau“ geführt werden. Gleiches gilt für erhaltene Vorausleistungen aus Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen für noch nicht endgültig fertiggestellte Straßenbaumaßnahmen. Bei Aktivierung der Maßnahmen sind die zugeordneten Anzahlungen in die Position Sonderposten umzubuchen.

Im Jahresabschluss 2024 weist der Bestand an Erhaltenen Anzahlungen einen Betrag von 3,4 Mio. € aus. Die größten Posten hieraus bilden Straßenbaubeiträge und erhaltene Landeszuwendungen im Rahmen der Städtebauförderung, der Dorferneuerung und des Digitalpaktes für Schulen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 43 Abs. 3 KomHVO sind vor dem Abschlussstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Wegen ihres dauerhaft hohen erfassungs- und buchungstechnischen Aufwandes werden passive Rechnungsabgrenzungsposten nur gebildet, wenn sie für die Darstellung der Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung sind. Vorbehaltlich weiterer Erkenntnisse wird eine solche Bedeutung angenommen, wenn ein abzugrenzender Aufwand bzw. Ertrag größer 1.000,00 € im Einzelfall vorliegen.

Insgesamt fließen 2,1 Mio. € als Rechnungsabgrenzung in die Bilanz zum 31.12.2024 ein und werden als Ertrag in den Folgejahren periodengerecht dargestellt. Die Entwicklung der einzelnen Positionen stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nutzungsrechte Grabstellen | 1.056.619,29 | 1.065.949,44 |
| Passive RA für erhaltene Zuwendungen für Dritte | 817.406,31 | 891.773,18 |
| Erhaltene Pachtzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Passive Rechnungsabgrenzung | 238.288,87 | 160.062,59 |
| | 2.112.314,47 | 2.117.785,21 |

Nutzungsrechte Grabstellen

Zu den passiven Rechnungsabgrenzungsposten zählen die Nutzungsrechte an Grabstellen auf dem städtischen Friedhof, die gegen Zahlung eines Nutzungsentgeltes auf 30 bis 40 Jahre an die Erwerber dieser Grabstellen vergeben werden. Die sich hieraus unter Beachtung einer linearen Absetzung ergebenden nicht verbrauchten Nutzungsrechte an Grabstellen werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten geführt.

Passive Rechnungsabgrenzung für erhaltene Zuwendungen für Dritte

Bei dieser Position handelt es sich um Investitionszuwendungen, die an Dritte weitergeleitet wurden. Die Auflösung der Rechnungsabgrenzung erfolgt analog zur Zweckbindungsdauer der gewährten Zuschüsse.

Erhaltene Pachtzahlungen

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene Jagdpachten, die regelmäßig für einen Zeitraum von April des laufenden bis März des folgenden Jahres gezahlt werden. Der Pachtanteil, der auf den Zeitraum des Folgejahres entfällt, stellt keinen Ertrag des Berichtsjahres dar und wird deshalb entsprechend abgegrenzt.

Sonstige passive Rechnungsabgrenzung

Unter dieser Position finden sich sonstige Einzahlungen, die im Berichtsjahr eingenommen wurden, aber Erträge des Jahres 2025 darstellen. Es handelt sich hierbei um jährlich wiederkehrende Sachverhalte, die keiner weiteren Erläuterung bedürfen.

C Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 45 Abs. 1 KomHVO sind im Anhang die Positionen der Ergebnisrechnung zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen ist zu beschreiben. Die Erläuterungen sind so zu fassen, dass sachverständige Dritte die Sachverhalte beurteilen können.

Die Ergebnisrechnung 2024 schließt mit Erträgen in Höhe von 87.245.305,27 € und Aufwendungen in Höhe von 86.315.364,79 € und somit mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 929.940,48 €.

I. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis des Jahres 2024 beträgt -139.211,20 €. Es ermittelt sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen. Die Einzelpositionen der Ergebnisrechnung werden im Folgenden näher erläutert:

1. Ordentliche Erträge

Ein Vergleich der Ergebnisrechnung zur Ergebnisplanung 2024 zeigt folgende Entwicklung:

| Pos. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Planung 2024 | Ergebnis 2024 | Differenz |
|------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 36.604.709,74 € | 37.820.000,00 € | 43.051.923,83 € | 5.231.923,83 € |
| 2 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.401.150,59 € | 20.127.800,00 € | 20.796.647,03 € | 668.847,03 € |
| 3 | Sonstige Transfererträge | 315.696,12 € | 305.000,00 € | 309.494,20 € | 4.494,20 € |
| 4 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.958.932,14 € | 12.609.100,00 € | 12.653.275,57 € | 44.175,57 € |
| 5 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.775.850,37 € | 2.532.900,00 € | 3.024.311,38 € | 491.411,38 € |
| 6 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.921.024,75 € | 2.716.600,00 € | 3.663.943,77 € | 947.343,77 € |
| 7 | Sonstige ordentliche Erträge | 2.383.683,04 € | 1.095.500,00 € | 1.933.243,24 € | 837.743,24 € |
| 8 | Aktivierete Eigenleistungen | 520.617,97 € | 500.000,00 € | 674.460,23 € | 174.460,23 € |
| 9 | Bestandsveränderungen | 43.200,00 € | 0,00 € | -9.100,00 € | -9.100,00 € |
| | Ordentliche Erträge | 74.924.864,72 € | 77.706.900,00 € | 86.098.199,25 € | 8.391.299,25 € |

Die wichtigsten Entwicklungen sowie Veränderungen und Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung werden im Nachfolgenden erläutert:

Pos. 1: Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung der Gewerbesteuer. Gegenüber der Planung mit 16,3 Mio. € konnten 5 Mio. € höhere Gewerbesteuererträge verbucht werden.

Alle weiteren Steuerarten wie die Grund-, Hunde-, Zweitwohnungs- und Vergnügungssteuer verliefen weitgehend planmäßig.

Pos. 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei dieser Position ergaben sich Mehrerträge von 670 T €. Zum Zeitpunkt des Beschlusses über den Haushaltsplan 2024 lagen die Zahlen zum kommunalen Finanzausgleich 2024 in Form der Modellrechnung des Landes NRW vor. Da die Festsetzungen des

Gemeindefinanzierungsgesetzes (GFG) 2024 den Daten der Modellrechnung entsprachen, sind hier keine signifikanten Abweichungen zu verzeichnen. An Schlüssel- und Bedarfszuweisungen konnten demgemäß 5,9 Mio. € verbucht werden. Mehrerträge ergaben sich u.a. im Bereich der Flüchtlings- und Kindergartenfinanzierung, die aber auf der anderen Seite auch zu Mehraufwendungen führten.

Pos. 3: Sonstige Transfererträge

Die Ertragsposition verlief weitestgehend planmäßig.

Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ertrag aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten war geplant mit 12,6 Mio. €. Die Ergebnisrechnung weist diese Erträge aus.

Nennenswerte Mehrerträge von rd. 59 T€ ergaben sich durch die Zahlung von Verwaltungsgebühren, 108 T€ durch die Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich und 23 T€ für sonstige öffentliche Leistungsentgelte.

Die Kurbeiträge waren im Haushalt mit insgesamt 700 T€ geplant. Bei einem Ist von 644 T€ sind hier Mindererträge in Höhe von 56 T€ entstanden. Abzüglich einer Personal- und Sachkostenpauschale für die Erhebung des Beitrags werden die Erträge an die Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH sowie die örtlichen Verkehrsvereine zur Erfüllung ihrer Aufgaben weitergeleitet. Das Kurbeitragsaufkommen wirkt sich in der Ergebnisrechnung insofern aufkommensneutral aus.

Pos. 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden hauptsächlich im Bereich der Mieten und Pachten, durch Leistungen der Wasserversorgung sowie durch den Verkauf von Holz aus dem Stadtwald erzielt. Darüber hinaus sind hier die Erlöse aus dem Betrieb der Schwimmbäder in Bad Fredeburg und Schmallenberg sowie des Kurhauses und der Stadthalle zu verbuchen. Mit der SauerlandBad GmbH besteht ein Vertrag, wonach die im Eigentum der Stadt stehenden Bäder durch den Vertragspartner namens und im Auftrag der Stadt betrieben werden. Neben fixen Beträgen erhalten sie als variable Bestandteile die erzielten Erträge als Geschäftsbesorgungsentgelt. Die erzielten Erträge aus dem Betrieb und das Geschäftsbesorgungsentgelt als Aufwand werden im Haushalt der Stadt verbucht, sie gleichen sich in Summe aus.

Die Stadthalle und das Kurhaus stehen im Eigentum der Stadt und werden von dieser selbst betrieben.

Die Erlöse 2024 konnten aufgrund der betriebsbedingten Einschränkungen durch die Sanierung des SauerlandBades nicht das Niveau des Vorjahres erreichen.

| | 2024 | 2023 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Eintrittserlöse Schwimmbäder | | |
| Erlöse Schwimmbad SauerlandBad: | 626.895,60 € | 782.147,77 € |
| Erlöse Freibad Schmallenberg: | 45.710,57 € | 38.163,51 € |
| Erlöse Sauna SauerlandBad: | 91.249,07 € | 101.987,76 € |
| Mieterlöse | | |
| Stadthalle Schmallenberg: | 64.411,33 € | 72.396,30 € |
| Kurhaus Bad Fredeburg: | 35.108,09 € | 28.983,75 € |

Die Aufwendungen für die Geschäftsbesorgungsleistungen im Bereich Bäder finden sich unter der Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Erträge aus dem Holzverkauf in den Produkten Stadtwald und Ortswald Nordenau betrugen in 2024 1,5 Mio. € und lagen damit rd. 442 T€ höher als erwartet.

Pos. 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mit Erträgen von 3,7 Mio. € wurde das Planergebnis um 947 T€ überschritten. Ein Großteil der Mehrerträge (692 T€) betrifft den Bereich Jugendamt mit den Hilfen zur Erziehung in Pflegefamilien, Heimen und sonstigen betreuten Wohnformen.

Die übrigen Positionen setzen sich aus kleineren Beträgen unterschiedlicher Produkte zusammen. Auf weitere Erläuterungen wird an dieser Stelle verzichtet.

Pos. 7: Sonstige ordentliche Erträge

Die geplanten Erträge konnten in Höhe von 838 T€ übertroffen werden. Die hohen Mehrerträge resultieren zu 452 T€ aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen³. Aus den Strom-Konzessionsabgaben konnten Mehrerträge in Höhe von 59 T€ verbucht werden.

Die als sonstige ordentliche Erträge verbuchten Erstattungen aus der Abrechnung von Vorausleistungen für Strom, Gas, Wasser, Abwasser etc. wurden dem Budget Gebäudebewirtschaftung wieder zur Verfügung gestellt.

Pos. 8: Aktivierte Eigenleistungen

Die Personalaufwendungen für die ingenieurtechnische Begleitung der Hoch- und Tiefbaumaßnahmen werden zusammen mit dem jeweiligen Vermögensgegenstand bilanziell aktiviert. Die aktivierten Beträge werden in der Ergebnisrechnung als aktivierte Eigenleistung verbucht und neutralisieren damit die gebuchten Personalaufwendungen.

Darüber hinaus werden im Produkt Wasserversorgung die Vorratsmaterialien wie Rohrleitungen und Zubehör zunächst aufwandswirksam verbucht. Bei Verwendung für eine investive Baumaßnahme erfolgt im Anschluss eine Ertragsbuchung unter den aktivierten Eigenleistungen. Diese wird als Teilzugang zur aktivierten Wasserleitung gebucht und über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Pos. 9 Bestandsveränderungen

Hier werden Erträge aus der Veränderung des Vorratsvermögens nachgewiesen. Diese Veränderungen sind in den Vorräten Heizöl, geschlagenem Holz, Pellets, Streusalz sowie an Lagermaterial der Wasserversorgung begründet und werden in Höhe der Inventurdifferenz im Vergleich zum Vorjahr erfolgswirksam nachgewiesen. Der Nachweis erfolgt an dieser Stelle sowohl bei positiven als auch bei negativen Bestandsveränderungen.

Die Bewertung der Vorräte zum 31.12.2024 ergab einen zu verbuchenden Verlust von 9 T€.

³Zur Entwicklung im Einzelnen siehe Erläuterungen Teil B/Passiva/Ziffer 3.

2. Ordentliche Aufwendungen

Ein Vergleich der Ergebnisrechnung zur Ergebnisplanung zeigt folgende Entwicklungen des Jahres 2024:

| Pos. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Planung 2024 | Ergebnis 2024 | Differenz |
|------|---------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 11 | Personalaufwendungen | 17.159.887,43 € | 18.950.000,00 € | 19.373.148,01 € | 423.148,01 € |
| 12 | Versorgungs-aufwendungen | 426.232,72 € | 690.000,00 € | 818.713,63 € | 128.713,63 € |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 22.260.621,08 € | 22.732.200,00 € | 23.165.110,77 € | 432.910,77 € |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen | 6.393.056,72 € | 6.480.000,00 € | 7.324.372,18 € | 844.372,18 € |
| 15 | Transferaufwendungen | 26.984.610,19 € | 27.526.500,00 € | 29.925.716,17 € | 2.399.216,17 € |
| 16 | Sonstige ordentl. Aufwendungen | 3.616.905,52 € | 3.670.200,00 € | 5.630.349,66 € | 1.960.149,66 € |
| 17 | Ordentliche Aufwendungen | 76.841.313,66 € | 80.048.900,00 € | 86.237.410,42 € | 6.188.510,42 € |

Die wichtigsten Veränderungen bzw. Abweichungen werden im Nachfolgenden erläutert:

Pos. 11: Personalaufwand

Der Personalaufwand gliedert sich in die Bezüge und Vergütungen an die Mitarbeiter, die Beiträge zur Versorgungskasse und zur Sozialversicherung, Beihilfe- und Unterstützungsleistungen sowie die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte. Die Aufwandsarten stellen sich im Vergleich wie folgt dar:

| Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Planung 2024 | Ergebnis 2024 | Differenz |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| Bezüge der Beamten | 1.507.482,03 € | 1.765.000,00 € | 1.479.808,02 € | -285.191,98 € |
| Vergütung tariflich Beschäftigte | 11.876.347,57 € | 13.000.000,00 € | 13.182.942,66 € | 182.942,66 € |
| Vergütung sonstige Beschäftigte | 2.512,51 € | 15.000,00 € | 949,35 € | -14.050,65 € |
| Beiträge Versorgungskasse, Sozialversicherung etc. Beschäftigte | 3.225.543,60 € | 3.640.000,00 € | 3.678.432,47 € | 38.432,47 € |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen | 85.104,72 € | 50.000,00 € | 96.314,51 € | 46.314,51 € |
| Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen | 462.897,00 € | 480.000,00 € | 934.701,00 € | 454.701,00 € |
| Summe Personalaufwendungen | 17.159.887,43 € | 18.950.000,00 € | 19.373.148,01 € | 423.148,01 € |

Aus der obigen Tabelle wird ersichtlich, dass die Bezüge und Lohnzahlungen einschließlich der zu zahlenden Sozialversicherungsbeiträge in Summe etwa der Planung entsprachen. Erheblicher Mehraufwand ist bei der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen entstanden. Die Berechnung des Zuführungsbedarfes zur Pensions- und Beihilferückstellungen wird durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe vorgenommen. Ferner ergab sich ein erhöhter Zuführungsbedarf für den Pensionsanspruch des Bürgermeisters aufgrund dessen im Berichtsjahr abgegebener Erklärung, im Jahr 2026 nicht erneut zur Wahl anzutreten.

Zum 31.12.2024 waren bei der Stadt Schmallenberg 390 Mitarbeiter beschäftigt. Diese teilen sich auf die einzelnen Arbeitnehmergruppen wie folgt auf:

| | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Beamte | 26 | 26 |
| Tarifbeschäftigte | 321 | 319 |
| Auszubildende | 16 | 17 |
| Praktikanten | 10 | 3 |
| Mutterschutz, Elternzeit, Beurlaubungen | 17 | 10 |
| Gesamt | 390 | 375 |

Pos. 12: Versorgungsaufwendungen

Ebenso wie die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen unter Pos. 11 basiert auch die Planung der Versorgungsaufwendungen für die im Ruhestand befindlichen Beamten auf Schätzungen. Die benötigten Mittel für die Pensions- und Beihilfeleistungen und die zulässige Inanspruchnahme der gebildeten Pensionsrückstellung wird jedes Jahr von der Versorgungskasse ermittelt und mitgeteilt.

Die Inanspruchnahme der gebildeten Versorgungsrückstellung belief sich in 2024 auf 104 T€. Der Aufwand für die Zahlung der Versorgungskassenbeiträge wird durch die Rückstellungsanspruchnahme entsprechend gemindert.

Pos. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Das Ergebnis dieser Position liegt mit Aufwendungen von 23,1 Mio. € rd. 432 T€ oberhalb des Planansatzes. Der Mehraufwand im Bereich der Sach- und Dienstleistungen begründet sich im Wesentlichen durch höhere Kosten im Bereich der baulichen Unterhaltung (Hoch- und Tiefbau) bzw. der Bewirtschaftung baulicher Anlagen sowie höherer Dienstleistungsaufwand im Bereich des Jugendamtes durch Kostenerstattungen an andere Jugendämter. Zu berücksichtigen ist, dass den Mehraufwendungen in Teilen höhere Erträge aus Kostenerstattungen gegenüberstehen.

Im Budget Gebäudeunterhaltung wurden mit dem Haushalt 2024 insgesamt 900 T€ für Unterhaltungsmaßnahmen zur Verfügung gestellt. Das Budget schließt mit einem Ist-Aufwand von 1,8 Mio. €. Der Mehraufwand erklärt sich durch die Bildung von Instandhaltungsrückstellungen im Gebäudebereich. Im Budget Gebäudebewirtschaftung sind Aufwendungen von 2,2 Mio. € entstanden. Das sind 100 T€ weniger als geplant.

Als großer Aufwandsposten wird unter dieser Position auch der Ruhrverbandsbeitrag (A- und B-Beitrag) geführt. Dieser ist mit 5,91 Mio. € und damit 35 T€ mehr als in der Planung verbucht worden.

Pos. 14: Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen werden kalkuliert auf Basis der Abschreibungsvorschau unter Berücksichtigung zu erwartenden aktivierten Anlagen. Die Abschreibungen waren mit 6,5 Mio. € geplant. Der Ist-Aufwand ist 844 T€ höher als in der Planung eingetreten. Darin enthalten ist ein Betrag von 205 T€ an Abschreibungen für unbefristet niedergeschlagene Steuerforderungen.

Dem Abschreibungsaufwand für das Sachanlagevermögen stehen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen gegenüber. Unter Berücksichtigung der erzielten Erträge beträgt die Nettoabschreibungsbelastung im Bereich des Anlagevermögens im Jahr 2023 2,1 Mio. €.

Pos. 15: Transferaufwendungen

Mit einem Aufwand von 29,9 Mio. € schließen die Transferaufwendungen rd. 2,4 Mio. € über Plan ab.

Mehraufwand in Höhe von 700 T€ ergab sich im Konto „Leistungen für Asylbewerber“⁴ und ist Folge der Flüchtlingsbewegungen u.a. aufgrund des Ukraine-Kriegs. Weiterer Mehraufwand von 900 T€ begründet sich durch erhöhte Leistungen im Bereich des Jugendamtes sowie in Höhe von 400 T€ für die abzuführende Gewerbesteuerumlage.

Die größte Position innerhalb der Transferaufwendungen bildet die Kreisumlage mit 14,43 Mio. € (einschließlich Sonderumlagen). Beschlossen wurde vom Kreistag ein Hebesatz von 34,19 %-Punkten. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um 1,69 %-Punkte.

Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei einem Planansatz von 3,67 Mio. € schließt diese Position in der Ergebnisrechnung mit 5,6 Mio. €. Hinter den Aufwendungen verbergen sich eine Vielzahl von Konten, wie Mitglieds- und Versicherungsbeiträge, Mieten und Pachten, Steueraufwendungen etc. Innerhalb der einzelnen Produktkonten gab es gegenüber der Planung nur geringe Verschiebungen, sodass auf weitere Erläuterungen an dieser Stelle verzichtet wird. Die große Abweichung zur Planung ergibt sich aufgrund der bereits beschriebenen Rückstellungsbildung in Höhe von 1,75 Mio. € für die erhöhte Umlagegrundlagen bezüglich der der Kreisumlage 2026.

II. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis errechnet sich aus den Finanzerträgen abzüglich der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen. Geplant war ein positives Ergebnis von 364 T€, das Ist-Finanzergebnis beträgt 1,07 Mio. €. Der positive Ausweis von 1,15 Mio. € bei den Finanzerträgen liegt in dem Verlauf des Geschäftsjahres des Schmallenberg-Fonds begründet. Der Anlageausschuss hat in seiner Sitzung am 11.02.2025 beschlossen, den Jahresgewinn des Fonds im Wirtschaftsjahr 2024 in Höhe von rd. 1 Mio. € zu Gunsten des städtischen Haushaltes auszuschütten.

III. Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr nicht entstanden.

IV. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis in Höhe von 929.940,48 € ermittelt sich aus dem ordentlichen Ergebnis zuzüglich dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis. Gegenüber der Planung, welche noch von einem Fehlbetrag von 2 Mio. € ausgegangen war, konnte das Jahresergebnis um rd. 2,9 Mio. € verbessert werden.

V. Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 der Gemeindeordnung sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die verrechneten Erträge und Aufwendungen sowie der Verrechnungssaldo in Höhe von - 345T € sind in der Ergebnisrechnung nachrichtlich dargestellt. Zu den einzelnen Verrechnungspositionen wird auf die Ausführungen unter Teil B Zf. II 1.1 verwiesen.

⁴ Einschl. Leistungen für unbegleitete minderjährige Geflüchtete im Produktbereich des Jugendamtes

D Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung 2024 schließt mit einem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 5.804.080,78 €, einem Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -7.159.604,49 €, einem Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 3.660.250,25 €. Einschließlich der Bestandsänderung bei den fremden Finanzmitteln erhöhen sich die liquiden Mittel um 1.745.707,08 €.

Die Stadtkasse war im abgelaufenen Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig. Kassenkredite wurden nur für wenige Tage in Form eines eingeräumten Kontokorrentkredites in Anspruch genommen, um Schwankungen in laufenden Ein- und Auszahlungsvorgängen auszugleichen.

I. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Mit einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 5,8 Mio. € konnte der geplante Saldo von 199T € deutlich übertroffen werden. Da die den Ein- und Auszahlungen entsprechenden Positionen der Ergebniskonten bereits unter Punkt C hinlänglich beschrieben wurden, wird auf weitere Erläuterungen an dieser Stelle verzichtet.

II. Saldo aus Investitionstätigkeit

Die Haushaltsplanung 2024 ging von einem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 12,5 Mio. € aus. Einschließlich der im Jahresabschluss 2023 zu Lasten des Haushaltes 2024 gebildeten Ermächtigungsübertragungen beträgt der geplante negative Saldo lt. Finanzrechnung -34,3 Mio. €.

Einfluss auf den Ist-Saldo der Investitionstätigkeit hatten die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen in Höhe von 6,6 Mio. €. Hierbei handelt es sich um den Rückfluss liquider Mittel, die im Schmallenberg Fonds oder anderen Kapitalanlagen gebunden waren. Bereinigt um diesen Sondereffekt, der in der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt wird, liegt der Saldo aus Investitionstätigkeit bei -13,8 Mio. €.

Die wesentlichen Planabweichungen werden in den nachfolgenden Ausführungen erläutert:

1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren mit 11,2 Mio. € geplant. Realisiert wurden Einzahlungen von 14,5 Mio. €.

Zu den wichtigsten Positionen im Einzelnen:

Pos. 18: Investitionszuwendungen

Mit Einzahlungen 7,6 Mio. € wurde der Planansatz um 3,2 Mio. € unterschritten. Der Grund liegt in eingeplanten Fördermitteln für Baumaßnahmen, die nicht in der geplanten Höhe abgerufen werden konnten. Gründe sind, dass geförderte Baumaßnahmen noch nicht so weit vorangeschritten waren, dass die bewilligten Fördermittel abgerufen werden konnten. Die Einzahlungen verschieben sich entsprechend in das Folgejahr. Die Investitions- und Feuerschutzpauschale in Höhe von insgesamt 4,27 Mio. € konnten entsprechend der Planung vereinnahmt werden.

Pos. 19: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen waren geplant mit 125 T€, realisiert werden konnten 179 T€. Maßgeblich hierfür waren Grundstücksverkäufe, mit denen zusätzliche Einzahlungen erwirtschaftet werden konnten.

Pos. 20: Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Unter dieser Position sind Einzahlungen von 6,6 Mio. € verbucht. Es handelt sich hierbei um zwei planmäßig zurückgezahlte Festzinsanleihen sowie um Kapitalentnahmen zur Liquiditätssicherung aus dem Schmallenberg-Fonds. Der Eingang der Festzinsanleihen jeweils in Höhe des Nennbetrages ist entsprechend als Investitionseinzahlung verbucht worden.

Pos. 21: Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Der Planansatz belief sich auf 201 T€, realisiert wurden Einzahlungen in Höhe von 100 T€. Bei den Beitragseinzahlungen handelt es sich um Wasseranschlussbeiträge sowie Erschließungsbeiträge nach dem BauGB.

2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit waren einschließlich der im Jahresabschluss 2024 gebildeten Ermächtigungsübertragungen mit 45,4 Mio. € geplant. Umgesetzt wurden Maßnahmen mit einem Auszahlungsvolumen von 21,6 Mio. €.

Im Einzelnen zeigen sich folgende Entwicklungen:

Pos. 24: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken waren geplant mit 250 T€. Realisiert wurde Grunderwerb in Höhe von 1,8 Mio. €. Zur weiteren Begründung wird auf die Erläuterungen unter den entsprechenden Bilanzpositionen verwiesen.

Pos. 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Mit geplanten 39 Mio. € stellen die Auszahlungen für die Baumaßnahmen die größte Position der Investitionstätigkeit dar. Hiervon konnten Maßnahmen mit einem Volumen von 17,1 Mio. € realisiert werden. Im Planansatz waren einige größere Baumaßnahmen enthalten, die zwar planerisch abgeschlossen und teilweise auch ausgeschrieben wurden, baulich größtenteils aber erst im Folgejahr 2025 ff. zur Umsetzung kommen werden. Diesem Umstand wird mit der Bildung von Ermächtigungsübertragungen Rechnung getragen, die allein im Baubereich einen Betrag von 17,8 Mio. € umfassen.

Mit der Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht im Jahr 2017 werden Investitionen in das Kanalnetz nicht mehr von der Stadt, sondern vom Ruhrverband ausgeführt. Im Jahr 2024 lagen die Investitionen in diesem Bereich bei 1,7 Mio. €, die hier nachrichtlich ausgewiesen werden.

Pos. 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Der Erwerb beweglichen Anlagenvermögens war geplant mit 4,4 Mio. €. Umgesetzt wurden Investitionen mit 2,4 Mio. €. Größere Maßnahmen unter dieser Position betrafen die Neuanschaffung von Fahrzeugen im Bereich des Bauhofes und des Forstes sowie diverse Möbel und EDV-Einrichtungsgegenstände für städtische Gebäude und Schulen.

Pos. 27: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen wurden nicht getätigt.

Pos. 28: Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Unter dieser Position werden investive Zuschüsse an Dritte ausgewiesen, die aktiviert und über die Zeit der vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung abgeschrieben werden.

Veranschlagt war diese Position mit 890 T€, zur Auszahlung kamen 353 T€. Größere Zuschusspositionen betrafen den weiteren Breitbandausbau im Stadtgebiet (91 T€), ein Zuschuss für eine Tennisanlage (75 T€), ein Zuschuss für einen Spielplatz in Winkhausen (50 T€) sowie Zuschüsse für den Erhalt von Schützenhallen (40 T€).

Pos. 29: Sonstige Investitionsauszahlungen

Veranschlagt war hier ein Betrag in Höhe von 273 T€ für Wiederaufforstungsmaßnahmen im Stadtwald. Ausgezahlt wurden lediglich 43 T€.

III. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Finanzrechnung weist in der Planung einen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von 2,8 Mio. € aus. Die Tilgung von bestehenden Investitionskrediten wurde planmäßig geleistet. Neben den Kreditaufnahmen für die Bereiche Wasserversorgung und dem Bau von Unterkünften für Geflüchtete wurde zusätzlich zur Planung die 2. Rate für das Wohnungsbauförderdarlehen „Am Kurhaus 7, Bad Fredeburg“ abgerufen und ausgezahlt.

IV. Liquide Mittel

In Folge der beschriebenen Entwicklung der Finanzmittel erhöht sich der bilanzierte Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2024 auf 4,9 Mio. €.

Die kurzfristigen Forderungen zum Bilanzstichtag betragen 5,1 Mio. €⁵. Diesen stehen an kurzfristigem Mittelbedarf sonstige Rückstellungen mit 4,4 Mio. € sowie Verbindlichkeiten mit 8,6 Mio. €⁶ gegenüber. Nach Deckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten verbleiben keine liquiden Mittel, die zur Finanzierung des Haushaltes 2025 zur Verfügung stünden. Hierbei handelt es sich allerdings um eine rein theoretische Betrachtung. Zum einen sind in den kurzfristigen Verbindlichkeiten erhaltene Anzahlungen eingerechnet, die nicht zur Auszahlung kommen. Ferner fließen der Stadt zeitnah zu Beginn eines Jahres Finanzmittel aus dem kommunalen Finanzausgleich sowie aus Steuern zu. Ferner ist es jederzeit möglich, bestehende Kapitalanlagen kurzfristig zu liquidieren. Eine Finanzierung der im Haushaltsjahr 2025 entstehenden Verbindlichkeiten ist insofern sichergestellt.

V. Ermächtigungsübertragungen

Die neu gebildeten Ermächtigungsübertragungen für begonnene, aber noch nicht fertiggestellte Investitionen des Jahres 2024 werden mit 21,0 Mio. € ausgewiesen. Eine Übersicht der gebildeten Ermächtigungsübertragungen ist dem Anhang als Anlage beigefügt.

Die für die gebildeten Ermächtigungsübertragungen gebundenen Mittel sind zusätzlich zu dem Ausweis der Finanzplanung in 2025 zu finanzieren.

⁵ Kurzfristige Forderungen lt. Forderungsspiegel zum 31.12.2024.

⁶ Kurzfristige Verbindlichkeiten lt. Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2024.

E Weitere Angaben gem. § 45 KomHVO NRW

Angaben zu verbundenen Unternehmen und Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB⁷

| Name | Sitz | Anteil am Kapital mehr als 20% | Eigenkapital zum 31.12.2023 | Ergebnis letz- tes GJ (31.12.2023) |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| Musikbildungszentrum Südwestfalen GmbH | Schmallen- berg | 100% | 129.496,07 € | 26.839,06 € |
| SauerlandBAD GmbH | Schmallen- berg | 100% | 43.554,41 € | -24.052,55 € |
| Energie Schmallenberg GmbH | Schmallen- berg | 51% | 30.091,76 € | - 826,21 € |
| Schmallenberger Sauerland Tourismus GmbH | Schmallen- berg | 40% | 93.973,85 € | 17.878,19 € |
| Deutscher Wandertag 2019 GmbH (in Liquidation seit 28.07.2022) | Winterberg | 33,33% | 1.398,41 € | - 5.655,38 € |

F Schlussbetrachtung

Der Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024 gibt einen vollständigen Überblick über die tatsächlichen Verhältnisse der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Stadt Schmallenberg.

Angaben bzw. Erläuterungen nach § 45 Abs. 2 KomHVO sind bei den entsprechenden Aktiva und Passiva erfolgt. Für noch nicht abschließend abgerechnete Erschließungsmaßnahmen nach dem BauGB wurden mindestens Vorausleistungen erhoben.

Fremdwährungen werden nicht gehalten. Eine Ausnahme hiervon bilden Anlagen im Rahmen des Schmallenberg-Fonds in dem lt. Regelungen der Kapitalanlagerichtlinie bis zu 5 % des Fondsvolumens in Fremdwährungen investiert werden können.

Verpflichtungen aus Leasingverträgen nach § 45 Abs. 2 Ziffer 9 KomHVO bestehen für Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung bzw. für Dienstfahrzeuge nur mit kurzen Vertragslaufzeiten und in geringem Umfang.

Für die Stadt Schmallenberg besteht ein Gleichstellungsplan, der von der Stadtvertretung für den Zeitraum vom 01.04.2023 bis 31.03.2027 beschlossen worden ist.

Verbindlichkeiten-, Forderungs-, Anlagen- und Eigenkapitalspiegel mit den erforderlichen Erläuterungen sowie eine Übersicht der im Jahresabschluss gebildeten Ermächtigungsübertragen sind diesem Anhang als Anlagen beigelegt.

Schmallenberg, den 11.07.2025

Plett
Kämmerer

⁷ Zum Stichtag 31.12.2024 liegen noch keine Jahresabschlüsse der Beteiligungen vor

Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW zum Lagebericht des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 der Stadt Schmallenberg

Bürgermeister

Name: Burkhard König

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Sitzungsgelder für das komplette Jahr 2023: Ruhrverband 380 €, Sparkasse 3.890 €, Zweckverband Sparkasse MiS 160 €, Aufsichtsrat Lenninghof 600 €, Gruppenausschuss KAV 40 €, Aufsichtsrat Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede eG 375 €; im Übrigen Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt.

Technischer Beigeordneter und Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters

Name: Andreas Dicke

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Zweckverband Sparkasse MiS (in Vertretung) 500 €; im Übrigen Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt

Beigeordneter und Kämmerer

Name: Andreas Plett

Angaben gem. § 8 Abs. 2 KorruptionsbG NRW i. V. m. § 53 LBG NRW:

Abrechnung nach Reisekostenrecht NRW oder ohne Entschädigung im Hauptamt

Stadtvertretung

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| Dietmar Albers | Annette Gerbe | Heinz-Josef Rötz |
| Matthias Albers | Daniel Gierse | Bernd Schrewe |
| Hans-Georg Bette | Alexander Gödeke | Andreas Schulte |
| Markus Bette | Hubertus Guntermann | Günter Schütte |
| Horst Broeske | Marco Guntermann | Dr. Matthias Schütte |
| Ulrich Cater | Hubertus Heuel | Hubert Stratmann |
| Dr. Thorsten Conze | Christian Hömberg | Daniel Sztul |
| Angela Degener | Katja Lutter | Stefan Vollmer |
| Dieter Eickelmann (bis 31.03.2024) | Jürgen Meyer | Freiherr Friedrich von Weichs |
| Michael Eiloff | Johannes Müller | Dietmar Weber |
| Rudolf Ewers | Luca Putzu | Stefan Wiese |
| Michael Franke | René Rinke | Jens Winkelmann |
| Mathias Geißler | Hannah Roßwinkel | Kerstin Wunderlich (ab 01.04.2024) |

Forderungsspiegel zum 31.12.2024

| Art der Forderung | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
| | 1 | bis zu 1 Jahr EUR | 1 bis 5 Jahre EUR | mehr als 5 Jahre EUR | 5 |
| 2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.2.1.1 Gebühren | 813.918,09 | 801.275,62 | 12.642,47 | 0,00 | 753.341,98 |
| 2.2.1.2 Beiträge | 22.702,11 | 15.719,34 | 6.982,77 | 0,00 | 29.568,90 |
| 2.2.1.3 Steuern | 667.251,77 | 667.004,77 | 247,00 | 0,00 | 1.525.536,85 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 2.150.674,84 | 541.166,01 | 171.893,88 | 1.437.614,95 | 1.763.201,43 |
| 2.2.1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 732.088,74 | 732.088,74 | 0,00 | 0,00 | 497.170,03 |
| Summe: | 4.386.635,55 | 2.757.254,48 | 191.766,12 | 1.437.614,95 | 4.568.819,19 |
| Einzelwertberichtigungen: | 250.547,12 | 250.547,12 | 0,00 | 0,00 | 399.940,48 |
| Saldo: | 4.136.088,43 | 2.506.707,36 | 191.766,12 | 1.437.614,95 | 4.168.878,71 |
| 2.2.2 privatrechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 1.828.214,95 | 1.825.846,05 | 2.368,90 | 0,00 | 1.524.493,01 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 169.992,83 | 169.992,83 | 0,00 | 0,00 | 227.000,50 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 35.368,72 | 35.368,72 | 0,00 | 0,00 | 864,00 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe: | 2.033.576,50 | 2.031.207,60 | 2.368,90 | 0,00 | 1.752.357,51 |
| Einzelwertberichtigungen: | 18.701,58 | 18.701,58 | 0,00 | 0,00 | 47.436,11 |
| Saldo: | 2.014.874,92 | 2.012.506,02 | 2.368,90 | 0,00 | 1.704.921,40 |
| 2.2.3 sonstige Vermögens- gegenstände | | | | | |
| 2.2.3.1 Forderungen aus Steuern | 234.817,80 | 234.817,80 | 0,00 | 0,00 | 158.034,22 |
| 2.2.3.2 Forderungen aus debitorischen Kreditoren | 74.446,68 | 74.446,68 | 0,00 | 0,00 | 117.695,53 |
| Summe: | 309.264,48 | 309.264,48 | 0,00 | 0,00 | 275.729,75 |
| Summe aller Forderungen: | 6.729.476,53 | 5.097.726,56 | 194.135,02 | 1.437.614,95 | 6.596.906,45 |

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2024

| Art der Verbindlichkeiten | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | |
| 1. Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | | |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 von Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 von Kreditinstituten | 6.561.928,00 | 0,00 | 103.100,00 | 6.458.828,00 | 2.761.782,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vor- gängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 69.759,20 | 0,00 | 0,00 | 69.759,20 | 36.880,51 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 3.352.762,59 | 3.352.762,59 | 0,00 | 0,00 | 2.960.943,61 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.084.234,85 | 1.084.234,85 | 0,00 | 0,00 | 647.262,15 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 760.812,44 | 760.812,44 | 0,00 | 0,00 | 1.709.828,95 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 3.406.830,11 | 3.406.830,11 | 0,00 | 0,00 | 4.165.731,68 |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 15.236.327,19 | 8.604.639,99 | 103.100,00 | 6.528.587,20 | 12.282.428,90 |
| Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u. a. | 940.000,00 | | | | 940.000,00 |

Anlagenspiegel zum 31.12.2024

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Anderung durch Zu-/Abgänge und Umbuchungen im HH-Jahr | Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 523.505,81 | 101.813,44 | 41.452,73 | 0,00 | 583.866,52 | 305.028,54 | 60.795,72 | 0,00 | -41.435,73 | 324.388,53 | 259.477,99 | 218.477,27 |
| 2. Sachanlagen | 284.937.621,35 | 21.747.976,95 | 3.701.244,87 | 0,00 | 302.984.353,43 | 85.513.606,65 | 7.036.767,15 | 0,00 | -3.042.745,38 | 89.497.050,91 | 213.487.302,52 | 199.409.308,71 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte | 42.555.141,86 | 798.519,66 | 132.758,60 | 106.656,09 | 43.327.559,01 | 5.807.514,65 | 547.081,92 | 0,00 | -97.496,59 | 6.246.522,47 | 37.081.036,54 | 36.747.627,21 |
| 2.1.1 Grünflächen | 4.837.407,79 | 629.397,66 | 23.063,13 | 0,00 | 5.443.742,32 | 994.438,76 | 119.127,84 | 0,00 | -23.022,63 | 1.090.543,97 | 4.353.198,35 | 3.842.969,03 |
| 2.1.2 Ackerland | 1.108.120,33 | 3.048,67 | 0,00 | 0,00 | 1.111.169,00 | 26,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26,70 | 1.111.142,30 | 1.108.093,63 |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 25.221.819,74 | 0,00 | 10.697,51 | 0,00 | 25.211.122,23 | 1.145.887,43 | 51,41 | 0,00 | 0,00 | 1.135.361,33 | 24.075.760,90 | 24.075.932,31 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 11.387.794,00 | 166.073,33 | 98.997,96 | 106.656,09 | 11.561.525,46 | 3.667.161,76 | 427.902,67 | 0,00 | 0,00 | 4.020.590,47 | 7.540.934,99 | 7.720.632,24 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte | 104.891.346,51 | 353.902,31 | 1.041.500,00 | 6.988.576,32 | 111.192.325,14 | 29.120.324,52 | 2.320.404,20 | 0,00 | -579.352,47 | 30.861.376,25 | 80.330.948,89 | 75.771.021,99 |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen | 7.976.009,10 | 0,00 | 0,00 | 148.704,68 | 8.124.713,78 | 2.345.890,33 | 159.210,95 | 0,00 | 0,00 | 2.505.101,28 | 5.619.612,50 | 5.630.118,77 |
| 2.2.2 Schulen | 42.705.754,86 | 0,00 | 0,00 | 3.066.371,51 | 45.772.126,37 | 12.039.485,47 | 824.921,33 | 0,00 | 0,00 | 12.864.406,80 | 32.907.719,57 | 30.666.269,39 |
| 2.2.3 Wohnbauten | 5.892.222,04 | 352.643,48 | 0,00 | 1.288.848,96 | 7.533.714,48 | 1.412.897,60 | 417.547,20 | 0,00 | 0,00 | 1.830.444,80 | 5.703.269,68 | 4.479.324,44 |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 48.317.360,51 | 1.258,83 | 1.041.500,00 | 2.484.651,17 | 49.761.770,51 | 13.322.051,12 | 918.724,72 | 0,00 | 0,00 | 13.661.423,37 | 36.100.347,14 | 34.995.309,39 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 98.715.352,37 | 7.808,44 | 765.821,67 | 7.086.432,18 | 105.043.771,32 | 36.328.382,28 | 2.352.627,98 | 0,00 | -764.067,67 | 37.916.942,59 | 67.126.828,73 | 62.386.970,09 |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögen | 11.915.526,13 | 5.058,44 | 1.730,00 | 0,00 | 11.918.854,57 | 82.125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 82.125,00 | 11.836.729,57 | 11.833.401,13 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 4.338.165,32 | 0,00 | 0,00 | 270.537,76 | 4.608.703,08 | 992.281,81 | 65.919,23 | 0,00 | 0,00 | 1.058.201,04 | 3.550.502,04 | 3.345.883,51 |
| 2.3.3 Straßennetz mit Anlagen | 58.839.120,65 | 16.180,95 | 483.321,19 | 5.072.997,16 | 63.444.977,57 | 25.209.798,54 | 1.486.363,41 | 0,00 | -483.309,19 | 26.212.852,76 | 37.232.124,81 | 33.629.322,11 |
| 2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 10.083.019,23 | 0,00 | 20.598,48 | 1.271.410,44 | 11.333.831,19 | 4.356.213,42 | 403.985,98 | 0,00 | -20.597,48 | 4.739.601,92 | 6.594.229,27 | 5.726.805,81 |
| 2.3.5 Wasserversorgungsanlagen | 13.539.521,04 | -13.430,95 | 260.172,00 | 471.486,82 | 13.737.404,91 | 5.687.963,51 | 396.359,36 | 0,00 | -260.161,00 | 5.824.161,87 | 7.913.243,04 | 7.851.557,53 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | 2.485.335,96 | 49.672,32 | 42.309,43 | 30.991,72 | 2.523.690,57 | 1.292.455,25 | 86.683,77 | 0,00 | -42.305,43 | 1.336.833,59 | 1.186.856,98 | 1.192.880,71 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 138.452,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138.452,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138.452,97 | 138.452,97 |
| 2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 15.994.779,18 | 631.871,77 | 1.286.699,17 | 535.885,10 | 15.875.836,88 | 9.048.483,36 | 854.183,14 | 0,00 | -1.284.413,15 | 8.618.253,35 | 7.257.583,53 | 6.946.295,82 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 7.003.137,27 | 1.389.590,70 | 291.192,46 | 227.614,05 | 8.329.149,56 | 3.916.446,59 | 875.786,14 | 0,00 | -275.110,07 | 4.517.122,66 | 3.812.026,90 | 3.086.690,68 |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 13.154.075,23 | 18.516.611,75 | 140.963,54 | -14.976.155,46 | 16.553.567,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.553.567,98 | 13.139.369,24 |
| 3. Finanzanlagen | 50.528.727,94 | 188.155,64 | 6.619.694,31 | 0,00 | 44.097.189,27 | 0,00 | 31.782,55 | 0,00 | 0,00 | 31.782,55 | 44.065.406,72 | 50.528.727,94 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 126.513,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126.513,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126.513,26 | 126.513,26 |
| 3.1.1 SauerlandBAD GmbH | 85.039,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.039,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.039,15 | 85.039,15 |
| 3.1.2 Akademie Bad Fredeburg GmbH | 27.080,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.080,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.080,58 | 27.080,58 |
| 3.1.3 Energie Schmollenberg GmbH | 14.393,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.393,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.393,53 | 14.393,53 |
| 3.2 Beteiligungen | 124.501,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124.501,45 | 0,00 | 31.782,55 | 0,00 | 0,00 | 31.782,55 | 92.718,90 | 124.501,45 |
| 3.2.1 Schmollenberger Sauerland Tourismus GmbH | 12.947,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.947,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.947,30 | 12.947,30 |
| 3.2.2 Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH | 79.771,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79.771,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79.771,60 | 79.771,60 |
| 3.2.3 Skigebiet Bödefeld-Hunau Lift GmbH & Co. KG | 31.782,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.782,55 | 0,00 | 0,00 | 31.782,55 | 0,00 | 31.782,55 | 0,00 | 31.782,55 |
| 3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 50.073.058,73 | 33.155,64 | 6.604.590,04 | 0,00 | 43.501.624,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.501.624,33 | 50.073.058,73 |
| 3.5 Ausleihungen | 204.654,50 | 155.000,00 | 15.104,27 | 0,00 | 344.550,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 344.550,23 | 204.654,50 |
| 3.5.1 an verbundene Unternehmen | 855,48 | 0,00 | 855,48 | 0,00 | 0,00 | 855,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 855,48 |
| 3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 203.799,02 | 155.000,00 | 14.248,79 | 0,00 | 344.550,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 344.550,23 | 203.799,02 |
| 4. Summe des Anlagevermögens | 335.989.855,10 | 22.037.946,03 | 10.362.391,91 | 0,00 | 347.665.409,22 | 85.818.635,19 | 7.129.345,42 | 0,00 | -3.084.181,11 | 89.853.221,99 | 257.812.187,23 | 250.156.513,92 |

Sonderpostenspiegel

Zeitraum: 01.01.2024 - 31.12.2024

| Bilanzposition | AK/HK [€] | Zugänge zu AK/HK [€] | Abgänge zu AK/HK [€] | Umbuchungen zu AK/HK [€] | Zuschreibung [€] | Kumulierte Abschreibungen [€] | Buchwert am 31.12. des Haushaltsjahres [€] | Buchwert am 31.12. des Vorjahres [€] | Abschreibungen des Haushaltsjahres [€] |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2. Sonderposten | | | | | | | | | |
| 2.1 für Zuwendungen | -129.157.415,26 | -10.269.351,09 | -2.305.244,51 | 0,00 | 0,00 | -42.479.659,89 | -94.641.861,95 | -90.355.176,89 | -4.149.466,67 |
| 2.2 für Beiträge | -21.401.414,68 | -157.233,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.223.101,31 | -13.335.546,91 | -13.700.626,84 | -522.313,47 |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich | -545.911,54 | -76.478,92 | -253.196,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -369.194,35 | -545.911,54 | 0,00 |
| 2.3.1 Abfall | -255.236,83 | -76.478,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -331.715,75 | -255.236,83 | 0,00 |
| 2.3.2 Friedhof | -53.112,46 | 0,00 | -15.633,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -37.478,60 | -53.112,46 | 0,00 |
| 2.3.3 Abwasserentsorgung | -236.643,65 | 0,00 | -236.643,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -236.643,65 | 0,00 |
| 2.3.4 Wasserversorgung | -918,60 | 0,00 | -918,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -918,60 | 0,00 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | -4.410.506,67 | -52.962,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -979.430,06 | -3.484.039,09 | -3.521.173,39 | -90.096,78 |
| Gesamtsumme: | -155.515.248,15 | -10.556.026,03 | -2.558.440,62 | 0,00 | 0,00 | -51.682.191,26 | -111.830.642,30 | -108.122.888,66 | -4.761.876,92 |

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2024

| | 31.12.2023 | Inanspruchn. | Auflösung | Zugang | 31.12.2024 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|
| Pensionsrückstellungen | | | | | |
| Pensionen | 10.391.042,00 € | 103.606,00 € | 221.250,00 € | 831.320,00 € | 10.897.506,00 € |
| Beihilfe | 2.924.485,00 € | 0,00 € | 53.430,00 € | 182.539,00 € | 3.053.594,00 € |
| Instandhaltungsrückstellungen | 680.000,00 € | 447.936,71 € | 47.702,45 € | 570.000,00 € | 754.360,84 € |
| Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW | 2.690.353,09 € | 1.329.872,20 € | 129.516,63 € | 3.187.865,35 € | 4.418.829,61 € |
| Rückstellungssumme | 16.685.880,09 € | 1.881.414,91 € | 451.899,08 € | 4.771.724,35 € | 19.124.290,45 € |

Eigenkapitalspiegel

Jahresabschluss zum 31.12.2024

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres | Verrechnung bilanzieller Verlustvträge mit Jahresüberschüssen oder der allg. Rücklage nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW | Verwendung des Vorjahresergebnisse s zum 01.01. des Haushaltsjahres | Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr | Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Absatz 4 KomHVO NRW) | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 99.949.725,47 | 0,00 | 0,00 | -345.243,85 | 0,00 | 99.604.481,62 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 26.540.904,38 | | -312.524,03 | | | 26.228.380,35 |
| 1.4 Bilanzieller Verlustvortrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 1.5 Jahresüberschuss/ -fehlbetrag | -312.524,03 | 0,00 | 929.940,48 | | | 929.940,48 |
| Summe Eigenkapital | 126.178.105,82 | | | | | 126.762.802,45 |
| nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |

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

| | 2021 | 2022 | 2023 | Saldo |
|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| Allgemeine Rücklage | 6.040.847,46 | 4.951.214,50 | 0,00 | 10.992.061,96 |
| Ausgleichsrücklage | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | -312.524,03 | 2.487.475,97 |
| Summe | 7.440.847,46 | 6.351.214,50 | -312.524,03 | 13.479.537,93 |

Übersicht über gebildete Ermächtigungsübertragungen 2024 - 2025

| Produkt | Maßnahme | Bezeichnung Maßnahme | ETG-Betrag |
|---------|----------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 110305 | 202 | Neuanschaffung von Geräten, Lizenzen, etc. | 31.220,07 € |
| 110601 | 403 | Sanierung Rathaus Schmallenberg | 1.542.082,21 € |
| 110601 | 412 | Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden | 185.648,00 € |
| 110601 | 413 | Sozialer Wohnungsbau "Am Kurhaus 7", Bad Fredeburg | 323.577,24 € |
| 110603 | 301 | An- und Verkauf von Grundstücken | 55.000,00 € |
| 110603 | 401 | Entwicklung Gewerbefläche "Meisenburg", Schmallenberg | 660.859,21 € |
| 110606 | 201 | Neuanschaffung von Fahrzeugen (Bauhof) | 30.000,00 € |
| 120501 | 201 | Neuanschaffung von Sirenen | 236.300,00 € |
| 120502 | 201 | Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen Feuerwehr | 7.015,17 € |
| 120502 | 202 | Neuanschaffung von Fahrzeugen (Feuerwehr) | 1.235.567,92 € |
| 120502 | 401 | Einrichtung von Abgassauganlagen in Feuerwehrgerätehäusern | 66.740,91 € |
| 120502 | 407 | Modernisierung und Sanierung Feuerwehrgerätehäuser (Konzeptentwicklung) | 37.629,95 € |
| 120502 | 408 | Neubau Feuerwehrgerätehaus Kirchrarbach | 337.008,40 € |
| 120502 | 409 | Sanierung und Modernisierung Feuerwehrgerätehaus Schmallenberg | 500.000,00 € |
| 120502 | 701 | Investitionen zur Löschwasservorhaltung | 84.172,28 € |
| 210101 | 202 | Ausbau Ganztagsbetreuung in den Grundschulen (Landesförderprogramm) | 124.434,88 € |
| 210101 | 413 | Sanierung Turnhalle Grundschule Bad Fredeburg | 40.000,00 € |
| 210101 | 414 | Sanierung Grundschule Bödefeld | 933.762,25 € |
| 210101 | 417 | Erweiterungsbau Grundschule Berghausen | 119.707,76 € |
| 210101 | 708 | Sanierung Schulhof Grundschule Schmallenberg | 7.994,53 € |
| 210103 | 404 | Sanierung Turnhalle Realschule Bad Fredeburg | 402.417,38 € |
| 210103 | 702 | Neugestaltung Schulhof Realschule Bad Fredeburg | 114.391,00 € |
| 210104 | 205 | Digitalisierung und Medienentwicklung (Gymnasium) | 24.326,62 € |
| 210104 | 404 | Kultur- und Bildungszentrum Schmallenberg | 274.611,89 € |
| 210104 | 408 | Erneuerung Messsteuerregelanlage Schulzentrum Schmallenberg | 80.000,00 € |
| 250101 | 101 | Investitionszuschüsse Schützenhallen | 660,02 € |

| | | | |
|--------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 310104 | 408 | Erweiterung Wohncontaineranlage Breite Wiese, Schmallenberg | 1.643,71 € |
| 310104 | 412 | Mobile Flüchtlingsunterkünfte "Am Lenninghof" | 467.999,39 € |
| 310104 | 413 | Mobile Flüchtlingsunterkünfte "Hünegräben" | 383.586,08 € |
| 360101 | 408 | Erweiterung Kindergarten Holthausen | 2.225,00 € |
| 360101 | 414 | Erweiterung Großtagespflege Bad Fredeburg | 20.564,81 € |
| 360101 | 416 | Einrichtung eines Dorfgemeinschaftshauses und eines Kindergartens in der ehem. Grundschule Westfeld (Ausstattung) | 23.000,00 € |
| 360203 | 001 | Neu- und Ersatzbeschaffungen Geräte für Spiel- und Bolzplätze | 88.886,35 € |
| 410101 | 709 | Neugestaltung Frettelt-Park Bad Fredeburg (Zuschuss) | 15.000,00 € |
| 420101 | 702 | Modernisierung von Flutlichtanlagen auf Sportplätzen | 100.000,00 € |
| 420101 | 705 | Sanierung Sportplatzanlage Schulzentrum Schmallenberg | 22.940,73 € |
| 420101 | 706 | Aktiv-Sportzentrum an der Realschule Bad Fredeburg | 1.114.148,39 € |
| 420102 | 701 | Attraktivierung und Sanierung SauerlandBAD | 1.928.017,33 € |
| 420102 | 706 | Sanierung Freibad Schmallenberg | 45.399,53 € |
| 520301 | 500 | Planung von Dorferneuerungsmaßnahmen | 20.000,00 € |
| 520301 | 501 | Dorferneuerungsmaßnahme Gleidorf | 38.118,65 € |
| 520301 | 509 | Dorferneuerungsmaßnahme Ortsmitte Bödefeld | 50.000,00 € |
| 520301 | 525 | Neugestaltung Schützenplatz Schmallenberg | 49.085,48 € |
| 520301 | 526 | Nachnutzung Grundstück Hallenbad Bödefeld (Planung) | 5.000,00 € |
| 520301 | 616 | Dorferneuerungsmaßnahme Umgestaltung Sportplatz Kirchrarbach | 14.215,12 € |
| 520301 | 703 | Haus- und Hofflächenprogramm Bad Fredeburg | 3.820,00 € |
| 530101 | 001 | Erneuerungen an Gewinnungen, Hochbehältern und Pumpstationen | 280.000,00 € |
| 530101 | 005 | Erstellung digitales Kataster Leitungsnetz einschl. hydraulischer Bemessung | 29.114,27 € |
| 530101 | 304 | Erneuerung und Erweiterung Hochbehälter Robbecke | 1.044.315,79 € |
| 530101 | 306 | Neubau Hochbehälter An der Höhe, Schmallenberg | 85.000,00 € |
| 530101 | 400 | Anbindung Fernwirktechnik in Hochbehältern und Pumpstationen | 130.769,61 € |
| 530101 | 500 | Unvorhergesehene Rohrnetzerneuerungen | 94.000,00 € |
| 530101 | 501 | Erneuerung Sammelschacht Latroptal | 388.888,08 € |
| 530101 | 509 | Neubau der Wasserleitung "An der Almert", Grafschaft | 80.000,00 € |

| | | | |
|--------|-----|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 530101 | 512 | Neubau der Wasserleitung "Auf der Lake", Schmallenberg | 41.069,26 € |
| 530101 | 513 | Erneuerung Wasserleitung "An der Robbecke" bis Pumpstation Robbecke, Schmallenberg | 2.750,00 € |
| 530101 | 520 | Neubau der Wasserleitung "Auf der Burg", Bad Fredeburg | 57.342,76 € |
| 530101 | 526 | Neubau der Wasserleitung "Oberer Hügel", Bad Fredeburg | 2.310,89 € |
| 530101 | 529 | Neubau der Wasserleitung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg | 95.152,63 € |
| 530101 | 534 | Neubau der Wasserleitung "Zum Kreuzberg", Bödefeld | 5.000,00 € |
| 530101 | 535 | Neubau der Wasserleitung "Birkenweg", Schmallenberg | 3.000,00 € |
| 530101 | 547 | Neubau der Wasserleitung "Antoniusstraße", Schmallenberg | 3.747,66 € |
| 530101 | 549 | Neubau der Wasserleitung "An der Halle", Sellinghausen | 4.750,00 € |
| 530101 | 554 | Wasserversorgungsleitung Henne-Rartal bis Mönekind | 50.000,00 € |
| 530101 | 556 | Erneuerung Wasserleitung "Waldstraße", Bad Fredeburg | 3.991,60 € |
| 530101 | 559 | Erneuerung Wasserleitung "Latroper Straße", Fleckenberg | 4.352,13 € |
| 530101 | 568 | Wassertransportleitung Anschlusspunkt WVH Robbecke - Bad Fredeburg | 215.905,88 € |
| 530101 | 569 | Baukostenzuschuss WVH "Südachse" | 220.000,00 € |
| 530101 | 572 | Erneuerung Wasserleitung "Grimmestraße", Schmallenberg | 2.337,59 € |
| 530101 | 575 | Neubau Wasserleitung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake | 22.000,00 € |
| 530101 | 578 | Erneuerung Wasserleitung "Auf dem Stadtfeld", Bödefeld | 9.257,50 € |
| 530101 | 579 | Erneuerung Wasserleitung "Alte Hansestraße", Bödefeld | 3.193,28 € |
| 530101 | 580 | Erneuerung Wasserleitung "Querstraße", Bödefeld | 5.000,00 € |
| 530101 | 581 | Anschaffung Druckerhöhungsanlage HB Bad Fredeburg | 10.000,00 € |
| 530101 | 585 | Erneuerung Wasserleitung "Im Kampe", Grafschaft | 5.000,00 € |
| 530101 | 587 | Erneuerung Wasserleitung "Jagdhauser Straße", Fleckenberg | 41.596,64 € |
| 530101 | 593 | Wasserversorgungsstudie Schmallenberg | 16.065,00 € |
| 530101 | 599 | Erneuerung Versorgungsleitungen Verbundnetz Schmallenberg - Gleidorf | 88.203,37 € |
| 530101 | 601 | Erneuerung Wasserleitung "Astenstraße", Nordenau | 15.000,00 € |
| 530101 | 606 | Erneuerung Wasserleitung Innerortsstraße Schanze | 2.337,59 € |
| 530101 | 609 | Wasserversorgungsleitung Föckinghausen | 200.000,00 € |
| 530101 | 611 | Erneuerung von Quellsammelschächten und Vorlagebehältern | 63.951,30 € |

| | | | |
|--------|-----|---------------------------------------------------------------|----------------|
| 530101 | 615 | Erneuerung Wasserleitung Hochstraße, Bad Fredeburg | 15.000,00 € |
| 530101 | 619 | Erneuerung Lennequerung | 5.771,50 € |
| 540101 | 604 | Endausbau BG Leisterfeld III, Bad Fredeburg | 15.682,81 € |
| 540101 | 618 | Erneuerung Straße "Auf der Burg" (Teilbereich), Bad Fredeburg | 217.170,60 € |
| 540101 | 623 | Erneuerung "Latroper Straße", Fleckenberg | 23.164,23 € |
| 540101 | 635 | Erneuerung Straße "Oberer Hügel", Bad Fredeburg | 50.000,00 € |
| 540101 | 640 | Ausbau "In der Schlade", Westfeld (Teilbereich) | 47.369,90 € |
| 540101 | 658 | Erneuerung Innerortsstraße Arpe (Richtung Sportplatz) | 379.694,30 € |
| 540101 | 659 | Erneuerung Ortsstraße (ehem. Ortsdurchfahrt) Gellinghausen | 80.826,63 € |
| 540101 | 668 | Erneuerung "Franz-Hitze-Straße", Schmallenberg | 150.651,93 € |
| 540101 | 687 | Erneuerung Straße "An der Almert", Grafschaft | 256.930,85 € |
| 540101 | 708 | Erneuerung Straße "Auf der Lake", Gewerbegebiet Schmallenberg | 155.855,00 € |
| 540101 | 712 | Verkehrsberuhigung und Erneuerung Gehwege OD Altenilpe | 2.868,50 € |
| 540101 | 715 | Erneuerung "Birkenweg", Schmallenberg | 17.496,61 € |
| 540101 | 720 | Erneuerung Straße "An der Robbecke", Schmallenberg | 48.386,90 € |
| 540101 | 722 | Erneuerung "Zum Kreuzberg", Bödefeld | 15.000,00 € |
| 540101 | 724 | Erneuerung Innerortsstraße Selkentrop | 127.541,03 € |
| 540101 | 727 | Erneuerung Antoniusstraße, Schmallenberg | 15.345,29 € |
| 540101 | 733 | Erneuerung "An der Halle", Sellinghausen | 14.113,22 € |
| 540101 | 734 | Erneuerung "Jagdhäuser Straße", Fleckenberg | 1.266.642,72 € |
| 540101 | 737 | Erneuerung und Sanierung von Brücken | 362.187,82 € |
| 540101 | 738 | Erneuerung Waldstraße, Bad Fredeburg | 30.000,00 € |
| 540101 | 743 | Erneuerung Straße "Auf dem Stadtfeld", Bödefeld | 11.213,47 € |
| 540101 | 746 | Erschließung "Meisenburg", Gewerbegebiet Lake | 58.000,00 € |
| 540101 | 747 | Erschließung BG "Zum Parmberg", Dorlar | 0,00 € |
| 540101 | 753 | Erneuerung Grimmestraße, Schmallenberg | 14.280,71 € |
| 540101 | 754 | Erneuerung "Alte Hansestraße", Bödefeld | 12.612,00 € |
| 540101 | 768 | Erneuerung Breslauer Straße, Schmallenberg | 25.000,00 € |

| | | | |
|--------|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 540101 | 769 | Ausbau Straße "Todesbruch", Oberhenneborn | 10.000,00 € |
| 540101 | 774 | Erneuerung Innerortsstraße Schanze | 18.354,27 € |
| 540101 | 776 | Erneuerung und Umgestaltung Ortsdurchfahrt Bad Fredeburg (Planung) | 2.945,23 € |
| 540101 | 778 | Erneuerung und Umgestaltung "Alte Hochstraße", Bad Fredeburg | 50.000,00 € |
| 540101 | 783 | Kanalsanierung Straße "Wasserpforte", Schmallenberg (Straßenentwässerungsanteil) | 42.500,00 € |
| 540101 | 784 | Erschließungsplanung Bau- und Gewerbegebiete | 20.287,13 € |
| 540101 | 759 | Erschließung Baugebiet "Über der Dorfstraße", Westfeld | 9.162,75 € |
| 540102 | 621 | Fuß- und Radwegeanschluss Wiesenweg Schmallenberg | 113.915,26 € |
| 540102 | 623 | Radweg Winkhausen - Niedersorpe | 35.000,00 € |
| 540102 | 625 | Radwegebau Werpe | 40.000,00 € |
| 540102 | 626 | Gehweg Winkhausen Ri. Niedersorpe | 16.922,14 € |
| 540104 | 608 | Neubau eines Parkplatzes an der Straße "Rupers Kamp" in Schmallenberg | 80.872,08 € |
| 540105 | 101 | Ergänzung von öffentlichen Beleuchtungsanlagen | 43.597,36 € |
| 540105 | 702 | Energieeffizienter Ausbau der Straßenbeleuchtungsanlagen | 6.635,86 € |
| 540107 | 701 | Ausbau von Bushaltestellen | 33.723,68 € |
| 550103 | 001 | Anschaffung von Maschinen und Geräten im Stadtforst | 1.290,80 € |
| 550103 | 702 | Wiederaufforstung Stadtwald | 73.746,12 € |
| 550103 | 703 | Anschaffung von Fahrzeugen (Forst) | 2.770,08 € |
| 550201 | 706 | Renaturierung Fretteltbach, Bad Fredeburg | 49.362,14 € |
| 550301 | 001 | Investitionen niedriger 10.000 € (Friedhof) | 5.000,00 € |
| 570101 | 101 | Investitionszuschuss Breitbandausbau | 820.806,33 € |
| 570101 | 102 | Zuschüsse an Wasserbeschaffungsverbände | 30.500,00 € |
| 570102 | 401 | Ergänzung innerstädtische Wegweisung | 43.946,11 € |
| 570102 | 402 | Ver- und Entsorgungsstationen für Wohnmobile in Schmallenberg und Bad Fredeburg | 28.011,61 € |
| 570202 | 403 | Sanierung Stadthalle Schmallenberg | 69.627,27 € |
| 570204 | 402 | Sanierung und Erweiterung Holz- und Touristikzentrum | 763.435,01 € |
| | | | 21.005.398,34 € |

IV. Lagebericht zum Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 49 der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land NRW (KomHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird.

Dazu

1. ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben;
2. hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten; in die Analyse sollen produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden;
3. soll auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune eingegangen werden; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Zu 1: Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr

Haushaltssatzung 2024

Am 30.11.2023 verabschiedete der Rat der Stadt Schmallenberg die Haushaltssatzung 2024 mit ihren Anlagen und Bestandteilen. Eine Nachtragssatzung war in 2024 nicht zu beschließen.

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 gingen in der Ergebnisplanung von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1,98 Mio. € aus. Durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage war der Haushalt in der Planung fiktiv ausgeglichen.

Die Finanzplanung schloss mit einem Fehlbetrag liquider Mittel in Höhe von -9.488.600 €¹, der über den Bestand bzw. den Einsatz an liquiden Mitteln gedeckt werden sollte.

Mit § 6 der Haushaltssatzung 2024 wurden die Realsteuerhebesätze wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A: 200 v.H.; Grundsteuer B 400 v.H. und Gewerbesteuer: 400 v.H.

Die Aufnahme von Investitionskrediten war in § 2 der Haushaltssatzung mit 2.200.000 € geplant. Der Höchstbetrag der Kassenkredite war mit § 5 der Haushaltssatzung auf 2.500.000 € festgesetzt.

Jahresrechnung 2024

Die Ergebnisrechnung 2024 schließt mit Erträgen in Höhe von 87.245.305,27 € und Aufwendungen in Höhe von 86.315.364,79 € und somit mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 929.940,48 €.

Die Jahresrechnung ist gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW ausgeglichen.

Der gegenüber der Planung höher ausgefallene Jahresüberschuss liegt im Wesentlichen in Mehrerträgen im Bereich der Gewerbesteuereinnahmen und der Finanzerträge begründet. So

¹ Werte ohne die im Jahresabschluss 2023 gebildeten Ermächtigungsübertragungen.

schlossen die Gewerbesteuererträge mit 21,3 Mio. € und damit 5,0 Mio. € über dem Planansatz und die Finanzerträge mit 1,1 Mio. € und damit 0,8 Mio. € über dem Planansatz ab.

Die Kreditaufnahmen bestanden aus dem geplanten Abruf von Mitteln für die zweite Auszahlungsrunde in Höhe von 473 T€ für den sozialen Wohnungsbau „Am Kurhaus 7“ in Bad Fredeburg, 1 Mio. € für den Bau von Flüchtlingsunterkünften und zwei weiteren Krediten in Höhe von insgesamt 2,5 Mio. € für Baumaßnahmen im Bereich der Wasserversorgung. Für die Aufnahme der Investitionskredite über dem in der Haushaltssatzung festgelegten Betrag stand eine nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung des Jahres 2023 zur Verfügung. Liquiditätskredite mussten im Berichtsjahr nur zur Deckung unterjähriger Schwankungen aufgenommen werden.

Die Gegenüberstellung der Plan- und Ergebniszahlen zeigt, dass den Mehraufwendungen von 6,2 Mio. € gegenüber der Planung Mehrerträge in einer Größenordnung von rd. 8,4 Mio. € gegenüberstehen. Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 1.355.523,71 €.

Die folgende Tabelle stellt die Plan- und Ergebniszahlen 2024 gegenüber:

| | Ergebnis 2023 | Plan 2024 | Ergebnis 2024 | Differenz |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Ergebnisrechnung | | | | |
| Gesamtbetrag der Erträge | 76.582.945,91 | 77.706.900,00 | 87.245.305,27 | 9.538.405,27 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 76.895.469,94 | 80.048.900,00 | 86.315.364,79 | 6.266.464,79 |
| Jahresergebnis | -312.524,03 | -2.342.000,00 | 929.940,48 | 3.271.940,48 |
| Finanzrechnung | | | | |
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 73.832.215,10 | 72.816.800,00 | 82.127.481,54 | 9.310.681,54 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 70.741.624,71 | 72.617.400,00 | 76.323.400,76 | 3.706.000,76 |
| Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 3.090.590,39 | 199.400,00 | 5.804.080,78 | 5.604.680,78 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 15.903.802,55 | 11.172.000,00 | 14.485.555,23 | 3.313.555,23 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 22.182.869,21 | 45.431.538,51 | 21.645.159,72 | -23.786.378,79 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -6.279.066,66 | -34.259.538,51 | -7.159.604,49 | 27.099.934,02 |
| Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag | -3.188.476,27 | -34.060.138,51 | -1.355.523,71 | 32.704.614,80 |
| Aufnahme/Rückflüsse von Darlehen | 314.393,67 | 3.165.000,00 | 4.075.630,25 | 910.630,25 |
| Tilgung/Gewährung von Darlehen | 434.230,00 | 330.000,00 | 415.380,00 | 85.380,00 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -119.836,33 | 2.835.000,00 | 3.660.250,25 | 825.250,25 |
| Änderung liquide Mittel | -3.308.312,60 | -31.225.138,51 | 2.304.726,54 | 33.529.865,05 |
| Planzahlen einschl. der im Jahresabschluss 2023 gebildeten Ermächtigungsübertragungen | | | | |

Eine Analyse der Plan- und Ergebnisdaten der einzelnen Ertrags-, Einzahlungs- sowie Aufwands- und Auszahlungsarten enthält der Anhang zum Jahresabschluss 2024. Die wichtigsten Entwicklungen werden im Folgenden erläutert. Ermächtigungsübertragungen für Investitionen werden in

Höhe von 21,0 Mio. € gebildet. Dieser Betrag ist zusätzlich aus den Haushaltsmitteln des Jahres 2025 oder je nach Umsetzungszeitpunkt in späteren Jahren zu finanzieren.

ERTRAGSLAGE

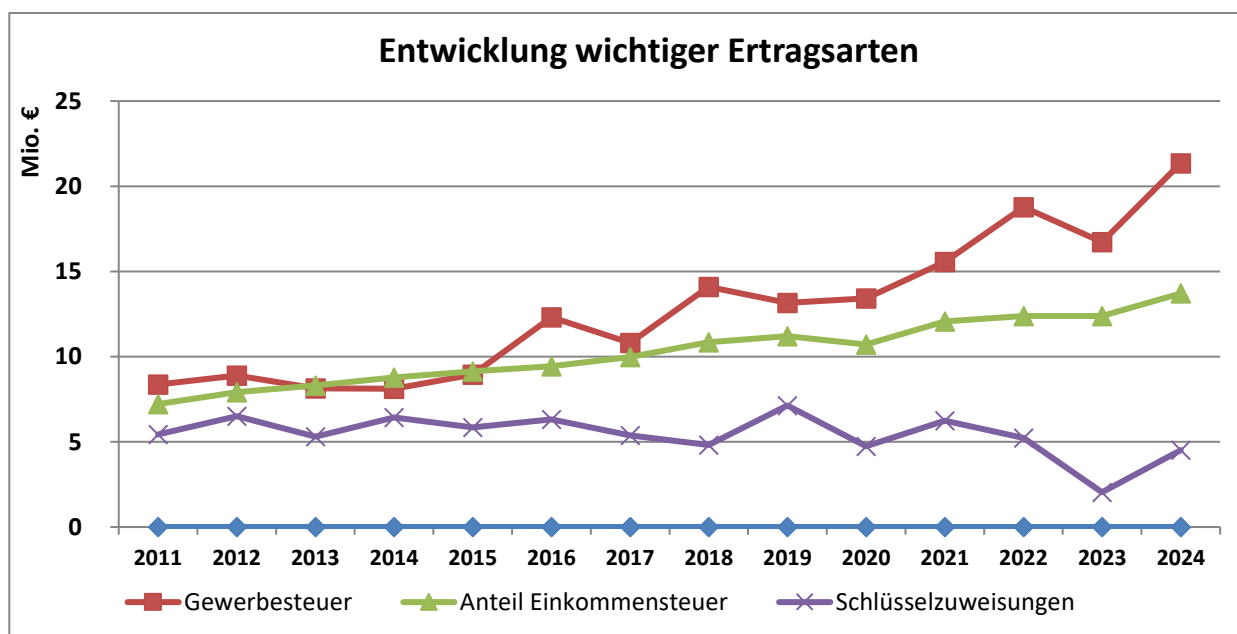
Die Ertragslage 2024 stellt sich im Bereich der Steuereinnahmen positiver als geplant dar. So schlossen die Gewerbesteuererträge mit 21,3 Mio. € und damit 5,0 Mio. € über dem Planansatz. Die Gemeindeanteile der Einkommens- und Umsatzsteuer lagen im Bereich der Planwerte.

Die positive Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von 4,1 Mio. € resultierten aus höheren Zuweisungen des Landes im Bereich der Kindergärten und der Kosten für Geflüchtete, aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen, aus höheren Kosten-erstattungen im Bereich des Jugendamtes sowie einem Ertragsanstieg bei den sonstigen ordentlichen Erträgen, wie z.B. aus dem Holzverkauf.

Hinsichtlich der Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer ist regelmäßig darauf hinzuweisen, dass die Erträge aus Steuern nie isoliert betrachtet werden dürfen. Mehr- oder Mindererträge aus Steuern werden über das System des kommunalen Finanzausgleichs in kommenden Haushaltsjahren in Teilen wieder ausgeglichen. Eine überdurchschnittliche Gewerbesteuerentwicklung schlägt sich ferner aufwandsseitig in höheren Sätzen für die Gewerbesteuerumlage nieder.

Die wichtigen Ertragsarten „Gewerbesteuer“ und „Gemeindeanteil an der Einkommensteuer“ haben der Stadt Schmallenberg in den vergangenen Jahren verlässliche Erträge beschert. Eine Prognose, wie sich diese Entwicklung in den nächsten Jahren fortsetzt, ist vor dem Hintergrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage schwierig.

Die Entwicklung der drei wichtigen Ertragspositionen über die vergangenen Jahre ist in dem nachfolgenden Schaubild dargestellt.



Die im Bereich der sonstigen Transfererträge, der öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie den sonstigen ordentlichen Erträgen entstandenen Planabweichungen werden im Anhang zum Jahresabschluss erläutert.

AUFWANDSLAGE

Die wesentlichen Abweichungen in den Aufwandspositionen 2024 sind für die einzelnen Positionen im Anhang dargestellt.

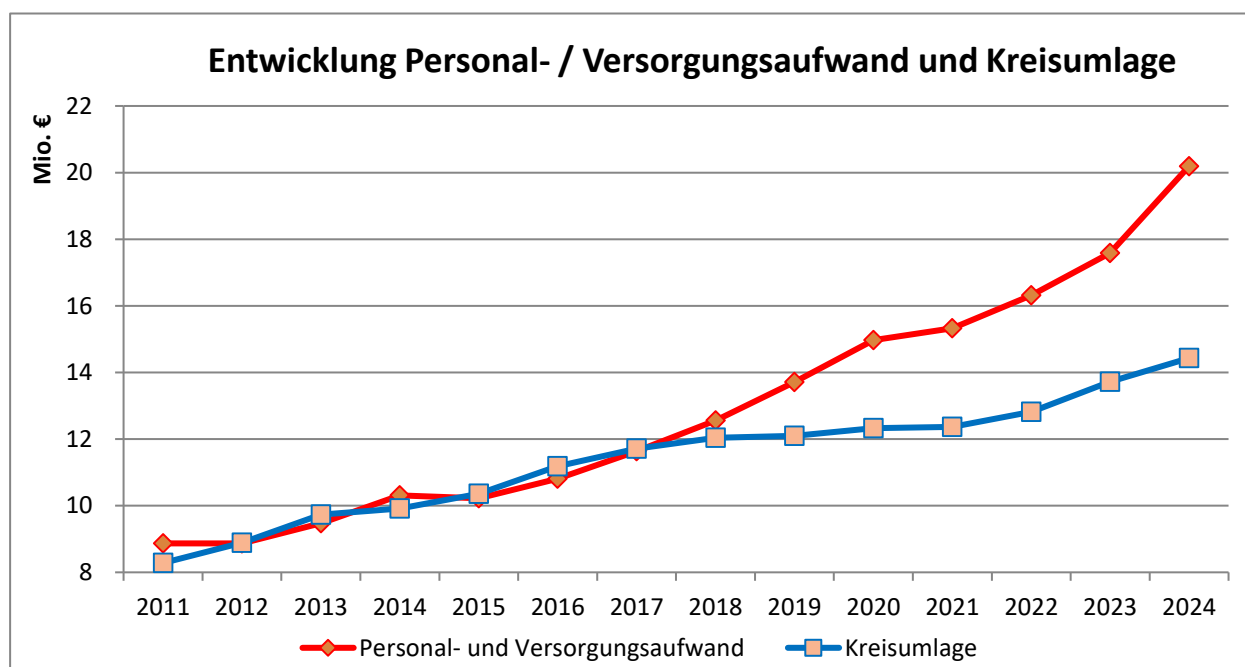
Die größten Einzelpositionen im Bereich der Aufwendungen stellen die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die zu zahlende Kreisumlage dar. Der Personal- und Versorgungsaufwand schließt im Saldo mit 552 T€ oberhalb der Planung ab. Im Vorjahresvergleich zeigt sich im Bereich der Personalaufwendungen eine Steigerung von 12,9 %, die im Wesentlichen auf die tarifliche Entwicklung und die höheren Stellenanteile insbesondere im Bereich der Kindertagesbetreuung zurückzuführen ist. Ferner war auf Grund eines Sondereffekts eine höhere Zuführung zur Pensionsrückstellung erforderlich.

Hinzuweisen ist darauf, dass der in den gebührenrechnenden Einrichtungen² entstehende Personalaufwand durch Gebührenerträge refinanziert wird. Die Personal- und Sachkosten für die Übernahme von Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch werden vom Bund erstattet.

Die an den Hochsauerlandkreis zu zahlende Kreisumlage steigt im Vergleich zum Vorjahr um 709 T€ an. Der Hochsauerlandkreis hat den Kreisumlagesatz 2024 gegenüber dem Vorjahr um 1,69 %-Punkte angehoben. Einschließlich der erhobenen Sonderumlagen für die beim Kreis angesiedelte VHS sowie die Suchtberatung betrug die Kreisumlage im Jahr 2024 14,4 Mio. €.

Der Personal- und Versorgungsaufwand sowie die zu zahlende Kreisumlage machen in Summe 40 % der ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes 2024 aus.

Die Entwicklung dieser beiden großen Positionen stellt sich im mehrjährigen Vergleich wie folgt dar:



Gemessen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen liegt die Personalaufwandsquote (Anteil der Personalaufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen) bei 22,5 % (im Vorjahr: 22,3 %).

² Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung, Friedhof

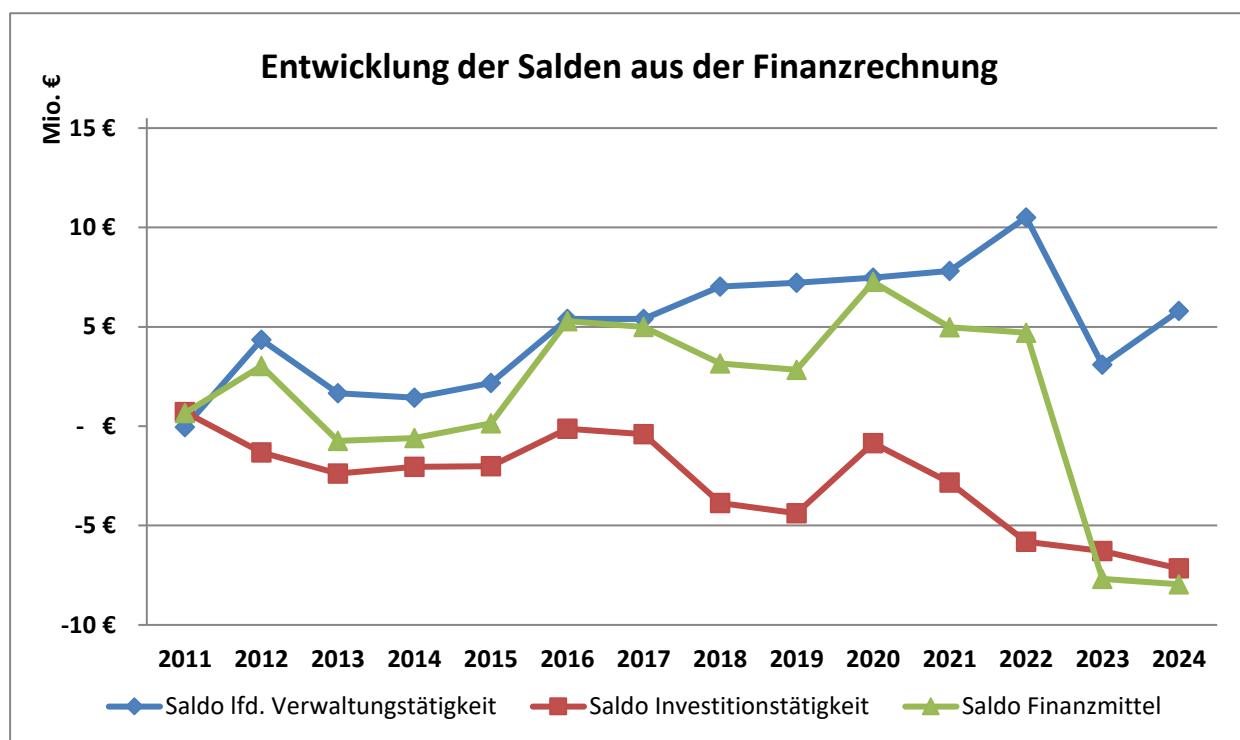
Weitere Aufwandspositionen sowie Abweichungen gegenüber der Planung wurden im Anhang näher erläutert.

FINANZLAGE

Die Finanzrechnung 2024 schließt mit einer Zunahme liquider Mittel in Höhe von 2,3 Mio. €. Hierin enthalten sind Einzahlungen durch den Verkauf bzw. dem Rückfluss von Finanzanlagen in Höhe von 6,6 Mio. €.

Mit einem positiven Saldo in Höhe von 5,8 Mio. € trägt die laufende Verwaltungstätigkeit wesentlich zur Investitionstätigkeit bei. Dies entspricht dem haushaltswirtschaftlichen Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 20 KomHVO.

Ein positiver Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit ist neben der Aufnahme von Investitionskrediten ein entscheidender Faktor zur Finanzierung der Investitionstätigkeit. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit, des Saldos aus Investitionstätigkeit sowie des Finanzmittelüberschusses bzw. -fehlbetrages (Entwicklung der liquiden Mittel)³.



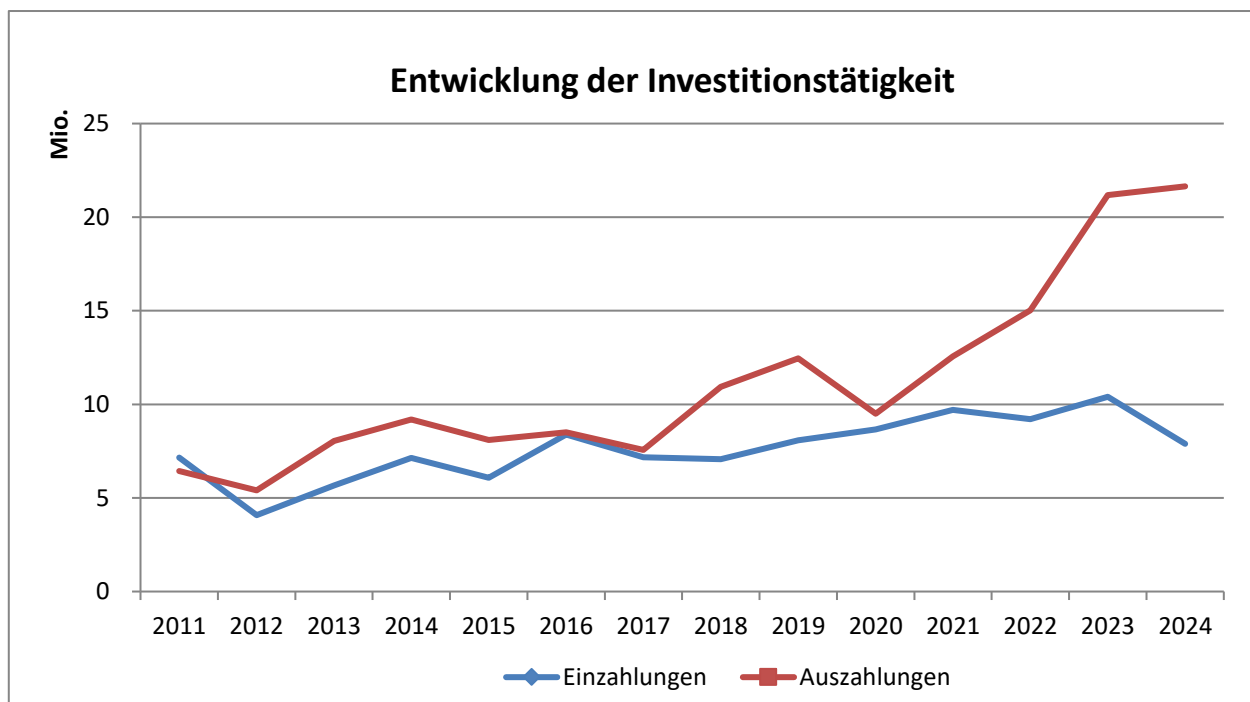
Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2024 betrug 4,9 Mio. €. Entsprechend war die Stadtkasse im abgelaufenen Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig. Kassenkredite wurden nur in geringem Umfang zum Ausgleich unterjähriger Zahlungsschwankungen in Anspruch genommen.

³ Zur besseren Vergleichbarkeit wurden Sondereffekte wie die im Jahr 2017 erhaltene einmalige Ausgleichszahlung des Ruhrverbands aus der Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht sowie die beschriebenen Investitionen in Kapitalanlagen herausgerechnet.

INVESTITIONEN

Den geplanten Investitionseinzahlungen von 11,2 Mio. € steht ein Einzahlungs-Ist von 14,5 Mio. € gegenüber. Zu berücksichtigen ist, dass in dieser Summe Einzahlungen von 6,6 Mio. € aus dem Kapitalrückfluss zweier Finanzanlagen sowie Kapitalentnahmen aus dem Schmallenberg-Fonds enthalten sind. Mindereinzahlungen bei den Investitionszuwendungen und den Beiträgen sind auf den verzögerten Beginn bzw. der späteren Fertigstellung von Baumaßnahmen zurückzuführen, für die eine entsprechende Gegenfinanzierung vorgesehen war.

Die Auszahlungen für Investitionen lagen bei 21,6 Mio. €. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen wurden nicht getätigt. Die Investitionssumme 2024 ähnelt der Rekordinvestitionssumme des Vorjahres. Andererseits liegt sie aber auch 23,8 Mio. € unterhalb des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes⁴. Bedingt durch die hohe Auslastung der Baubranche, der eigenen Personalressourcen und dem Fachkräftemangel haben sich Verzögerungen in der Ausführung einiger geplanter Maßnahmen fortgesetzt. Bei einem Teil der Investitionsmaßnahmen handelt es sich darüber hinaus um mehrjährige Projekte, die über mehrere Haushaltsjahre veranschlagt sind. Die Folge ist, dass mit 21,0 Mio. € wiederum hohe Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr zu bilden waren. Die Investitionssummen der vergangenen Jahre bewegen sich insgesamt auf einem hohen Niveau. Dies belegt die folgende Grafik⁵.



⁴ Ansatz einschl. im Jahresabschluss 2023 gebildeter Ermächtigungsübertragungen

⁵ Bei den Einzahlungen bleibt die einmalige Zahlung des Ruhrverbands für die Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht unberücksichtigt; In 2016 ist der Eigenbetrieb Stadtwerke in den Kernhaushalt eingegliedert worden. Die Investitionen der bis dahin selbstständigen Betriebszweige waren vor 2016 in den eigenen Wirtschaftsplänen berücksichtigt

Zu 2: Analyse der Haushaltswirtschaft

Zur Analyse der städtischen Haushaltswirtschaft bietet sich das NKF-Kennzahlenset an, dass von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW landesweit in den überörtlichen Prüfungen Verwendung findet und regelmäßig um Vergleichskennzahlen ergänzt wird. Für den Jahresabschluss 2024 errechnen sich die folgenden Kennzahlen⁶:

| Bezeichnung | Berechnung | Ist 31.12.2022 | Ist 31.12.2023 | Ist 31.12.2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Benchmark GPA |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| Aufwandsdeckungsgrad | Ordentl. Erträge x 100 / Ordentl. Aufw. | 109,1% | 97,5% | 99,8% | 95,5% | 95,3% | 95,4% | 95,1% | 101,0% |
| Eigenkapitalquote 1 | Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme | 48,4% | 47,6% | 46,1% | | | | | 30,4% |
| Eigenkapitalquote 2 | (EK + SoPo für Zuwendungen u. Beiträge) x 100 / Bilanzsumme | 87,1% | 86,8% | 85,3% | | | | | 56,23% |
| Fehlbetragsquote | Neg. Jahresergebn. x (100) / Ausgleichs- + allg. Rücklage | entfällt | 0,2 % | entfällt | 2,90% | 3,13% | 3,23% | 3,73% | k.A. |
| Infrastrukturquote | Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme | 24,2% | 23,5% | 24,4% | | | | | 34,01% |
| Abschreibungsintensität | Bilanzielle AfA auf AV x 100/Ordentl. Aufwendungen | 8,2% | 8,3% | 8,5% | 8,2% | 8,3% | 8,5% | 8,8% | 7,49% |
| Drittfinanzierungsquote | Erträge aus der Auflösung von SoPo x 100 / Bilanzielle AfA | 73,5% | 71,3% | 68,5% | 69,0% | 68,8% | 69,2% | 68,5% | 54,92% |
| Investitionsquote | Bruttoinvestitionen x 100 / (Abgänge AV + AfA) | 178,3% | 282,4% | 197,4% | | | | | 118,0% |
| Anlagendeckungsgrad 2 | (EK+ SoPo Zuw./ Beiträge u. langfr. FK) x 100 / AV | 94,7% | 98,4% | 99,1% | | | | | 89,19 |
| Dynamischer Verschuldungsgrad | Effektivverschuldung /Saldo lfd. Verwaltungst. | 2,5 | 6,9 | 4,3 | | | | | k.A. |
| Liquidität 2. Grades | (Liq. Mittel + Kurzfr. Ford.) x 100 / Kurzfr. Verb. | 164,3% | 86,3% | 115,7% | | | | | 79,11% |
| Kurzfr. Verbindlichkeitsquote | Kurzfr. Verb. x 100 / Bilanzsumme | 2,8% | 3,6% | 3,1% | | | | | 6,73% |
| Zinslastquote | Finanzaufw. x 100 /Ordentliche Aufw. | 0,1% | 0,1% | 0,1% | 0,15% | 0,19% | 0,22% | 0,25% | 1,25% |
| Netto-Steuerquote | (Steuerertr.-GewSt.-Umlagen) x 100 / (Ordentl. Erträge - GewSt-Umlagen) | 48,3% | 47,8% | 48,9% | 47,2% | 48,0% | 48,1% | 48,3% | 53,38% |
| Zuwendungsquote | Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentl. Erträge | 24,0% | 23,2% | 24,2% | 26,6% | 25,1% | 25,0% | 25,0% | 22,27% |
| Personalintensität | Personalaufw. x 100 / Ordentl. Aufw. | 21,9% | 22,3% | 22,5% | 23,0% | 23,3% | 23,3% | 23,3% | 20,8% |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | Aufw. Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentl. Aufw. | 30,0% | 29,0% | 26,9% | 26,6% | 26,2% | 26,0% | 25,7% | 16,56% |
| Transferaufwandsquote | Transferaufw. x 100 / Ordentl. Aufwendungen | 34,6% | 35,1% | 34,7% | 36,6% | 36,9% | 36,9% | 37,0% | 45,37% |

⁶ Die Spalte Benchmark GPA enthält Medianwerte aus der Prüfung der mittleren kreisangehörigen Kommunen 2019

Bei der Interpretation sämtlicher Kennzahlen ist zu beachten, dass sich die Zahlen auf den Bilanzstichtag beziehen und Schlussfolgerungen für zukünftige Berichtsjahre nur bedingt möglich sind. Ferner gibt es kommunale Besonderheiten, die Auswirkungen auf die Kennzahlenberechnung und den Benchmarkvergleich haben können.

Zu den wichtigsten Kennzahlen nachfolgende Ausführungen:

1. Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Die Aufwandsdeckung sollte in kommunalen Haushalten der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Der Aufwandsdeckungsgrad 2024 der Stadt Schmallenberg liegt ebenfalls wie im Jahr 2023 unter 100 %. Auch die Planjahre ab 2025 weisen Kennzahlen unter 100 % aus. Die mittelfristige Finanzplanung hängt maßgeblich von der steuerlichen Entwicklung ab, für die eine Prognose in dem aktuellen wirtschaftlichen Umfeld schwierig ist. Die Kennzahlenprognosen sind daher in ihrer Aussagekraft eingeschränkt.

2. Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote 1 bemisst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital. Das städtische Eigenkapital, bestehend aus der allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem jeweiligen Jahresergebnis, konnte in den letzten Jahren durch die positiven Jahresabschlüsse weiter gestärkt werden. Bei Einbeziehung der Sonderposten, die in der kommunalen Bilanz einen eigenkapitalähnlichen Charakter haben, errechnet sich eine Eigenkapitalquote 2 von 85,3 %. Die Kennzahl liegt deutlich über dem interkommunalen Vergleich und belegt, dass die haushaltswirtschaftliche Lage der Stadt gut ist.

3. Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegenzuwirken. Hierzu wird die Summe aller Investitionen des Haushaltsjahres in das Verhältnis zur Summe der Abschreibungen und Abgänge des Anlagevermögens⁷ gesetzt.

Eine Investitionsquote von 100 % kann darauf hindeuten, dass die getätigten Investitionen geeignet sind, den bisherigen Wert des Anlagevermögens zu bewahren. Zu einer realen Erhaltung des Anlagevermögens ist allein aufgrund von Preissteigerungsraten von einem mindestens den Abschreibungen entsprechenden Investitionsbedarf auszugehen. Durch die hohe Investitionstätigkeit der letzten Jahre liegen die Investitionsquoten der Stadt regelmäßig über 100 %. Substanzverlust ist für das Vermögen der Stadt Schmallenberg bei Betrachtung der Kennzahl über den Durchschnitt der letzten Jahre aber auch mit Blick auf die geplanten Investitionsvolumina der Folgejahre insoweit nicht zu befürchten.

4. Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Die im Vergleich hohe Quote der Stadt Schmallenberg von fast 70 % belegt, dass es in der Vergangenheit immer wieder gelungen ist, die getätigten Investitionen mit Fördermitteln, Beiträgen oder sonstigen Beteiligungen Dritter finanzieren zu können. Fördermittel für Baumaßnahmen konnten insbesondere aus Bundes- und Landesförderprogrammen generiert werden. Eine

⁷ Die Investitionen in Finanzanlagen blieben bei der Berechnung der Kennzahl unberücksichtigt.

Aufgabe aber auch eine Herausforderung für die kommunale Verwaltung wird es weiterhin sein, die vielfältigen Förderprogramme auf Bund- und Länderebene im Blick zu behalten und Fördermittel für die städtischen Aufgaben zu generieren.

5. Nettosteuerquote

Die Kennzahl zeigt auf, welchen Anteil die gemeindlichen Steuereinnahmen an den gesamten ordentlichen Erträgen haben. Zu den Steuerarten gehören die Realsteuern (Gewerbe- und Grundsteuern), örtliche Aufwandssteuern (Vergnügungs-, Hunde- und Zweitwohnungssteuer) sowie die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer. Die im Vergleich niedrige Steuerquote von 48,9 % belegt, dass die Stadt Schmallenberg eher zu den steuerschwachen Kommunen zählt und auf Zahlungen aus dem System des kommunalen Finanzausgleichs angewiesen ist.

6. Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Der Wert von 115,7 % belegt, dass die Stadt jederzeit in der Lage ist, ihren Verbindlichkeiten finanziell nachzukommen. Bei der Berechnung der Kennzahl werden die in langfristigen Kapitalanlagen gebundenen liquiden Mittel nicht berücksichtigt. Hinzuweisen ist darauf, dass auch die städtischen Finanzanlagen bei Bedarf kurzfristig liquidierbar wären.

7. Personalintensität

Mit der Kennzahl wird der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen gemessen. Diese Personalaufwandsquote ist im Vergleich zum letzten Jahr konstant geblieben. Die mittelfristige Finanzplanung geht von einem weiteren Anstieg aus. Dies liegt in mehreren Faktoren begründet: Durch die Tarifabschlüsse der vergangenen Jahre sind höhere Personalaufwendungen zu leisten. Ferner ist insbesondere durch die steigenden Betreuungszahlen ein höherer Einstellungsbedarf für Erzieherinnen und Erzieher in den städtischen Kindertageseinrichtungen erforderlich. Hier ist zu berücksichtigen, dass die Lohnkosten teilweise über die vom Land erstatteten Kindpauschalen und Elternbeiträge refinanziert werden. Kostenerstattungen, die dem Personalaufwand als Ertrag gegenüberstehen, bleiben in der Kennzahl allerdings unberücksichtigt. Gleiches gilt für die Personalaufwendungen in den gebührenrechnenden Einrichtungen Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallentsorgung sowie der Friedhofsverwaltung, die über Gebühren refinanziert werden.

Zu 3: Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Der Jahresabschluss der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024 und die unter Zf. 3 erläuterten Kennzahlen belegen die weiterhin gute und solide Finanzlage der Stadt Schmallenberg. Entgegen der Planung weist die Ergebnisrechnung 2024 keinen Fehlbetrag, sondern einen Jahresüberschuss aus. Nach der Unterdeckung im Jahr 2023 war somit wieder ein originärer Haushaltsausgleich möglich. Dies lag vornehmlich an der positiven Entwicklung der Gewerbesteuererträge, die in dieser Höhe nicht erwartbar waren. Ob sich die gute steuerliche Entwicklung in den künftigen Haushaltsjahren fortsetzt, kann nur abgewartet werden. Allerdings bestehen aus heutiger Sicht keine Anzeichen dafür, die Höhe der Steuererträge positiver als bislang einzuplanen. Im Gegenteil lässt das aktuell wirtschaftlich eher schwierige Umfeld einige Risiken vermuten, die im nachfolgenden noch näher erläutert werden.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2025 und hier insbesondere die wichtigen Ertragspositionen Gemeindeanteile Einkommens- und Umsatzsteuer basierten auf den vom Land vorgelegten Orientierungsdaten. Die Bundesregierung erwartete in ihrer Herbstprognose 2024 für das Jahr 2025 noch ein Wirtschaftswachstum von 1,1 %⁸. Diese Erwartung musste im Laufe des Jahres 2025 mehrfach nach unten korrigiert werden. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen aktuell nur noch von einem Null-Wachstum und damit einer Stagnation der wirtschaftlichen Entwicklung aus. Dies wird absehbar nicht ohne Folgen auf die Steuererträge von Bund, Ländern und Kommunen sein. Inwieweit das von der neuen Bundesregierung angekündigte Sondervermögen von 500 Mrd. € zur Modernisierung der Infrastruktur in Deutschland zu einer Belebung führen wird, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht gesagt werden. Erfreulicherweise entwickeln sich die Erträge aus der Gewerbesteuer bislang weiterhin stabil. Diese liegen derzeit⁹ bei 17,9 Mio. € und damit nur leicht unterhalb der Erwartungen. Erfahrungsgemäß sind die Gewerbesteuererträge im weiteren Jahresverlauf aber noch Schwankungen unterlegen.

Als Risiko öffentlicher Haushalte werden häufiger die steigenden Verpflichtungen aus Pensionsleistungen genannt. Bei denen in der Bilanz der Stadt Schmallenberg zum 31.12.2024 ausgewiesenen Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 14 Mio. € handelt es sich um zukünftige Verbindlichkeiten der Stadt, die ihr aus Pensionslasten entstehen werden. Mit der jährlichen Rückstellungszuführung wird zwar der Aufwand periodengerecht abgebildet, die Verbindlichkeit ist aber letztlich nicht mit Liquidität hinterlegt. Hier wurde mit dem Beschluss des Rates aus dem Jahr 2019 im Sinne der Generationengerechtigkeit bereits Vorsorge getroffen und fest angelegte Gelder in Höhe von 10 Mio. € ausschließlich zur Deckung der Pensionslasten bilanziell zweckgewidmet. Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen sind zuletzt stark gestiegen, was u.a. mit den hohen Tarifabschlüssen im öffentlichen Dienst zusammen hängt.

Im Bereich des Stadtforstes waren die letzten Jahre geprägt durch einen hohen Anteil an Schadholz bedingt durch niederschlagsarme Jahre und durch die Borkenkäferproblematik. Im Jahr 2024 hat sich das Waldsterben aufgrund höherer Niederschlagsmengen nicht fortgesetzt. Das Frühjahr 2025 hingegen ist wiederum durch eine langanhaltende Trockenperiode gekennzeichnet. Die Aufgabe für den Stadtforst besteht nunmehr darin, in den kommenden Jahren die Wiederaufforstung voranzubringen. Hierfür wird auch der Einsatz erheblicher finanzieller Mittel erforderlich werden.

Eine Herausforderung insbesondere der Jahre 2023 und 2024 war die Bewältigung des Zustroms geflüchteter Menschen aus der Ukraine und vielen weiteren Konfliktgebieten. Notwendig war ein deutlicher Ausbau von eigenen Unterkunftsplätzen durch den Bau oder Kauf von Immobilien. Allein die Investitionen für die Bereitstellung von Flüchtlingsunterkünften beliefen sich in den vergangenen beiden Jahren auf 3,7 Mio. €. Mit der Fertigstellung im Bau befindlicher Gebäude werden im aktuellen Haushaltsjahr weitere 1,4 Mio. € benötigt. Nur ein Teil hiervon wird durch Kostenerstattungen von Bund und Land refinanziert. Forderungen der kommunalen Familie nach

⁸ <https://www.bmwk.de/Redaktion/DE/Pressemitteilungen/2024/10/20241009-herbstprojektion.html>

⁹ Stand 21.05.2025

einer auskömmlichen Finanzierung der gesamtgesellschaftlichen Aufgabe blieben bislang ungehört. Insofern belastet die Flüchtlingsthematik die kommunalen Haushalte spürbar. Die Zahl der Zuweisungen ist zuletzt stark zurückgegangen und auch die neue Bundesregierung hat angekündigt, die Migration stärker steuern zu wollen. Dennoch bleibt hier angesichts der weltweiten Kriege und Krisen ein dauerhaftes Risiko. Auch bei sinkenden Zuweisungszahlen wird die dauerhafte Vorhaltung von Unterkünften erforderlich sein. Eine weitere Herausforderung ist und bleibt die Integration der geflüchteten Menschen – eine Aufgabe, die aber gleichzeitig auch als Chance aufgefasst werden kann.

Mit Sorge wird die Entwicklung der Kosten im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe gesehen. Die Stadt Schmallenberg ist mit eigenem Jugendamt zuständig für Hilfen zur Erziehung, Eingliederungshilfen, Unterhaltsvorschussleistungen sowie Vormund- und Beistandschaften. Insbesondere die Aufwendungen für die Hilfen zur Erziehung sind in den letzten Jahren stark angestiegen. Neben tariflichen und inflationsbedingten Entwicklungen spielt hier eine deutliche Zunahme der Fallzahlen eine Rolle. Die im Bereich der Jugendhilfe entstehenden Aufwendungen sind kaum steuer- bzw. planbar. Dies hat zur Folge, dass Plan- und Ist-Zahlen in diesem Bereich häufig stark differieren. So fällt das Defizit in der Produktgruppe 36.03 „Hilfen in und außerhalb der Familie“ im Jahresabschluss 2024 rd. 1,1 Mio. € höher aus als geplant. In der Jugendhilfe können bereits wenige kostenintensive Fälle, wie beispielsweise notwendige Heimunterbringungen, zu einem starken Anstieg der Aufwendungen führen. Kommunen ohne eigenes Jugendamt tragen die Kosten im Regelfall über die Jugendamtsumlage an den Kreis.

Zum Ende des Jahres 2023 sind die Regelungen aus dem NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) ausgelaufen. Hierüber waren in den letzten Jahren Kosten, die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Corona-Pandemie sowie Folgen aus dem Angriffskrieg Russlands gegen die Ukraine aus der Ergebnisrechnung zu isolieren und in der Bilanz zu aktivieren. In der Bilanz zum 31.12.2023 sind isolierte Kosten in Höhe von 1,8 Mio. € aktiviert. Aufgrund der guten Eigenkapitalausstattung der Stadt und vorbehaltlich der entsprechenden Gremienbeschlussfassung erscheint die im NKF-CUIG zulässige einmalige Verrechnung der Finanzschäden mit der allgemeinen Rücklage im Jahr 2025 grundsätzlich möglich. Damit wäre eine Verlagerung der Kosten in die Haushalte ab dem Jahr 2026 und damit auf künftige Generationen vermeidbar. Die Entscheidung hierüber bleibt der Stadtvertretung vorbehalten.

Die Haushalte der Stadt der vergangenen aber auch der zukünftigen Jahre sahen bzw. sehen hohe geplante Investitionsvolumen vor. Es wird weiterhin eine große Herausforderung darstellen, die Erwartung in die Umsetzung der vielfältigen Investitionsvorhaben zu erfüllen. Engpässe bei der Umsetzung bilden hier weiterhin fehlende interne aber auch externe Kapazitäten. Der Erfahrung nach erscheint die Umsetzung eines Investitionsvolumens von 20 – 25 Mio. € pro Jahr realistisch. Da größere Investitionsvorhaben aus Vorjahren noch nicht vollständig umgesetzt oder abgewickelt werden konnten, betragen allein die Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren im Finanzplan 2025 schon 21 Mio. €. Weiterhin geht der Haushalt des Jahres 2025 und auch die mittelfristige Finanzplanung bis 2028 jeweils von geplanten Investitionen von mehr als 20 Mio. € aus.

Nicht alle laufenden und geplanten Investitionsmaßnahmen werden mit Förder- oder sonstigen Drittmitteln refinanziert werden können. Anders als in Vorjahren wird daher auch die Aufnahme von Investitionskrediten eine Rolle in der Finanzierung der Haushalte der künftigen Jahre spielen. Der Kreditbestand hat sich von 2023 nach 2024 um 3,8 Mio. € erhöht. In Anspruch genommen wurden Darlehen für Investitionen im Bereich der Wasserversorgung, des sozialen Wohnungsbaus und für die Flüchtlingsunterbringung. Bislang konnte die Kreditaufnahme auf zinsvergünstigte Darlehen der NRW.Bank beschränkt werden. Soweit möglich soll auch zukünftig zur Finanzierung von Investitionsvorhaben auf Förderdarlehen zurückgegriffen werden. Der Darlehensbestand wird demnach in den kommenden Jahren ansteigen. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass mit 43,3 Mio. € weiterhin noch ein hoher Bestand an Finanzanlagen ausgewiesen wird, der den Darlehen gegenübersteht. Neben Rückflüssen aus auslaufenden Anleihen werden auch Einlagen

in dem „Schmallenberg-Fonds“ sowie dessen jährliche Erträge zur Finanzierung zur Verfügung stehen.

Bei der Kapitalanlage „Schmallenberg-Fonds“ handelt sich um ein Sondervermögen; etwaige Ausfallrisiken bei einer Insolvenz der beauftragten Kapitalverwaltungsgesellschaft bestehen daher nicht. Durch die Einrichtung eines externen Controllings und die Steuerung des Anlagenmanagements über die städtische Anlagerichtlinie werden die Verlustrisiken minimiert. Der Kurswert des eingerichteten Spezialfonds unterliegt den entsprechenden Marktschwankungen. Ausfallrisiken werden im Fonds als allgemein gering eingeschätzt, da gemäß der Anlagerichtlinie ausschließlich Wertpapiere von Emittenten mit einem bestimmten Mindestrating erworben werden dürfen. Bislang nicht als Risiko eingeschätzt wurden Anteile an offenen Immobilienfonds, die ebenfalls im städtischen Portfolio gehalten werden. Nach einer Sonderbewertung eines im Portfolio gehaltenen Immobilienfonds ist es im Jahr 2024 zu einer deutlichen Korrektur des Fondskurses gekommen. Dieses Abwertungsrisiko war so nicht erkennbar, insbesondere da der Fonds unter der Risikoklasse 1 „konservativ / geringes Risiko“ vermarktet wurde. Durch die Kurskorrektur war im Jahresabschluss eine Abwertung der Finanzanlage erforderlich. Bei zwei weiteren im Portfolio gehaltenen Immobilienfonds besteht zwar aktuell kein Grund für eine Abwertung. Um das Risiko etwaiger Kursverluste zu minimieren, hat der Anlageausschuss aber mittlerweile beschlossen, die Fonds zu kündigen und die gehaltenen Anteile zurückzugeben.

Der Personalaufwand stellt eine der größten Aufwandspositionen im städtischen Haushalt dar. Zwar haben die Tarifverhandlungen 2025 für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen nach einem durchgeführten Schlichtungsverfahren zu einem - im Vergleich zu dem zuletzt sehr hohen Tarifabschluss - moderaten Ergebnis geführt. Dennoch wird auch die Lohnerhöhung von 3 % ab dem 01.04.2025 und 2,8 % ab dem 01.05.2026 zu einer weiteren Belastung der kommunalen Haushalte führen. Die Personalkostensteigerungen belasten die städtischen Finanzen auch mittelbar über die Kreisumlage sowie über Sozial- und Transferaufwendungen an Einrichtungen, die die tariflichen Regelungen des TVÖD analog anwenden.

Die Jahre nach der Finanzkrise ab 2010 konnten insbesondere aufgrund der starken wirtschaftlichen Entwicklung und niedrigen Zinsen noch als weitestgehend positiv für die öffentlichen Haushalte bezeichnet werden. Teilweise konnten Bund, Länder und Kommunen sogar Überschüsse erwirtschaften. Mit der Haushaltsplanung 2025 sowie der bereits begonnenen Vorplanung für 2026 deutet sich bereits eine (deutliche) Verschlechterung der Kommunalfinanzen an. Mit dem geringen bzw. nicht vorhandenem Wirtschaftswachstum, der Inflation insbesondere in den Jahren 2022/2023 sowie der Zinswende hat sich dies deutlich geändert. Bezogen auf den städtischen Haushalt können die Erträge in nahezu allen Produktbereichen die stark steigenden Aufwendungen nicht mehr auffangen. Es ist daher davon auszugehen, dass auch die Haushalte der kommenden Jahre defizitär sein werden.

Die Stadt Schmallenberg konnte in den vergangenen Jahren Haushaltsüberschüsse erwirtschaften und Dank einer soliden Haushaltspolitik ihr Eigenkapital stärken und Liquiditätsreserven bilden. Trotz der bestehenden Herausforderungen kann weiterhin davon ausgegangen werden, dass die Stadt Schmallenberg ihre Aufgaben und Verpflichtungen auch in Zukunft erfüllen kann.

Schmallenberg, den 11.07.2025

Plett
Kämmerer



Stadt Schmallenberg

Bewertungsrichtlinie für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens

1. Allgemeine Grundlagen

1.1. Gesetzliche Grundlage und Zweck

Die Bewertung der Vermögensgegenstände der Stadt Schmallenberg beruht auf den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz sind grundsätzlich auf der Basis von vorsichtig geschätzten Zeitwerten (Niederstwertprinzip) ermittelt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Diese Bewertungsrichtlinie ist Grundlage für die Bewertung und damit Aktivierung eines jeden Vermögensgegenstandes der Stadt Schmallenberg, der ab dem 01.01.2019 angeschafft wird. Diese Richtlinie legt fest, mit welchen Werten die bilanzierungspflichtigen und bilanzierungsfähigen Bilanzposten anzusetzen sind. Zu beachten sind entsprechende Bewertungsgebote, Bewertungswahlrechte und Bewertungsverbote. Die Bewertungsrichtlinie stellt sicher, dass das Vermögen nach gleichen Bewertungskriterien bewertet wird.

1.2. Geltungsbereich

Die Bewertungsrichtlinie gilt für alle Ämter und Einrichtungen der Stadt Schmallenberg. Für spezielle Vermögensgegenstände können Sonderrichtlinien erstellt werden. Werden für einzelne Vermögensgegenstände Sonderrichtlinien erstellt, sind diese als Ergänzung zu dieser allgemeinen Bewertungsrichtlinie zu verstehen. Diese Richtlinie findet Anwendung auf alle zukünftigen Bewertungen der Stadt Schmallenberg, soweit keine Sonderrichtlinien erlassen werden.

2. Spezielle Grundlagen

2.1. Bilanzierungsgrundsätze

Ein Vermögensgegenstand des Anlagevermögens ist in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Stadt Schmallenberg das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und dieser selbständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Stadt zu dienen. Die Bewertung von Vermögensgegenständen erfolgt entsprechend dem Handelsrecht nach Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Die Vermögensgegenstände sind einzeln zu bewerten. Ausnahmen hiervon stellen die Gruppenbewertung und der Festwert dar (siehe gesonderte Hinweise zur Festwertbildung im Anlagevermögen und Gruppenbewertung im Umlaufvermögen).

2.2 Anschaffungskosten

Gemäß § 34 Abs. 2 KomHVO NRW sind Anschaffungskosten die Aufwendungen, die geleistet werden um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einem betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden

können. Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten sowie die nachträglichen Anschaffungskosten. Minderungen des Anschaffungspreises sind abzusetzen.

Die Anschaffungskosten sind der Bewertungsmaßstab für Gegenstände, die von Dritten Bezogen und nicht in der Verwaltung selbst hergestellt wurden. Die Anschaffungskosten setzen sich wie folgt zusammen:

2.2.1 Anschaffungspreis

Der Anschaffungspreis wird an Hand der Rechnung oder des Kaufvertrages ermittelt. Die Umsatzsteuer ist bei den Anschaffungskosten zu berücksichtigen, sofern keine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht.

Anschaffungspreisminderungen sind von dem Anschaffungspreis abzusetzen. Zu den Anschaffungspreisminderungen zählen Rabatte, Boni, Skonto und andere Preisnachlässe. Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge für den Erwerb des Gegenstandes sind keine Anschaffungspreisminderungen. Sie sind als Sonderposten zu buchen und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Gegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

2.2.2 Anschaffungsnebenkosten

Folgende Anschaffungsnebenkosten sind im Rahmen des Anschaffungspreises zu berücksichtigen und aktivierungsfähig:

- Nebenkosten des Erwerbs: z. B. Vermittlungs- und Maklergebühren, Provisionen, Grunderwerbssteuer, Notariats-, Register- und Gerichtskosten
- Nebenkosten des Transports: z. B. Aufwendungen für Speditionen, Frachtgebühren, Versicherungsprämien für den Transport
- Nebenkosten der Inbetriebnahme: Montagekosten, Anschlusskosten sowie Herstellungskosten für das Fundament

Nicht zu berücksichtigen sind mittelbare Aufwendungen, wie z. B. Reisekosten oder Kosten die im Rahmen der Finanzierung anfallen. Eigenleistungen der Gemeinde, die dem Erwerb oder der Inbetriebnahme dienen, können als Nebenkosten berücksichtigt werden. Generell dürfen die Anschaffungsnebenkosten nur berücksichtigt werden, wenn sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Gemeinkosten sind von der Aktivierung ausgeschlossen und müssen als Aufwand verbucht werden.

2.2.3 Nachträgliche Anschaffungskosten

Nachträgliche Anschaffungskosten liegen dann vor, wenn der Erwerb des Vermögensgegenstands abgeschlossen und die Betriebsbereitschaft hergestellt ist. Nachträgliche Anschaffungskosten können z. B. durch nachträgliche Rechnungsstellung oder den Erwerb von Zubehör für den erworbenen Vermögensgegenstand entstehen.

2.3 Herstellungskosten

Gemäß § 34 Abs. 3 KomHVO NRW sind Herstellungskosten die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Dazu gehören die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung. Notwendige Materialgemeinkosten und die Fertigungsgemeinkosten können einbezogen werden.

2.3.1 Fremd-/Eigenherstellung

Die Herstellung eines Vermögensgegenstandes kann sowohl in der Gemeinde selbst (Eigenherstellung), als auch durch Dritte, also ohne den Einsatz eigener Produktionsfaktoren erfolgen (Fremdherstellung).

Bei der Fremdherstellung werden die in Rechnung gestellten Aufwendungen dem neu geschaffenen Vermögensgegenstand zugeordnet und damit als Einzelkosten insgesamt bilanziert. Wird ein Vermögensgegenstand durch die Gemeinde selbst neu geschaffen (Eigenherstellung) so erfolgt die Ermittlung der Herstellungskosten unter Berücksichtigung der Materialkosten, der Fertigungskosten sowie der Sonderkosten der Fertigung.

2.3.2 Aktivierungspflichtige Herstellungskosten

Aktivierungspflichtig sind die Einzelkosten. Sie definieren den Mindestumfang der Herstellungskosten und sind dem Vermögensgegenstand direkt zurechenbar. Hierzu zählen die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung. Materialkosten sind die dem Erzeugnis unmittelbar zurechenbaren Rohstoffe, fremdbezogenen Teilerzeugnisse und in Anspruch genommene Leistungen.

Neben den Aufwendungen für die Herstellung eines neuen Vermögensgegenstandes gehören auch Aufwendungen für die Erweiterung oder die wesentliche Verbesserung eines Vermögensgegenstandes (Nachträgliche Herstellung) zu den Herstellungskosten, und erhöhen damit den Wert eines bereits vorhandenen Gegenstandes.

2.3.3 Allgemeine Vorschriften zu den Herstellungskosten

Ist für die Inbetriebnahme eines Gegenstandes sowohl ein Anschaffungs- als auch ein Herstellungsvorgang notwendig, so ist bei der Ermittlung des Wertansatzes für diesen Vermögensgegenstand zu unterscheiden, ob die Anschaffung oder die Herstellung im Mittelpunkt steht.

Die Herstellung ist abgeschlossen, wenn der Vermögensgegenstand betriebsbereit ist.

Der ursprüngliche Zustand des Vermögensgegenstandes ist der Zustand zu dem Zeitpunkt der erstmaligen Bilanzierung. Dies ist im Regelfall der Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung. Für bereits vorhandene Vermögensgegenstände ist der Zeitpunkt der Aufstellung der Eröffnungsbilanz maßgeblich.

2.4 Vermögensgegenstände unter 800 € (netto)

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von **800 €** ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, werden unmittelbar als Aufwand verbucht.

2.5 Nutzungsdauern

Eine Übersicht über die für die Stadt Schmallenberg festgelegten Nutzungsdauern ist dieser Richtlinie als Anlage beigelegt.

3. In-Kraft-Treten

Die Bewertungsrichtlinie der Stadt Schmallenberg tritt rückwirkend zum 01.01.2019 in Kraft. Gleichzeitig wird die Richtlinie vom 03.06.2013 aufgehoben.

Schmallenberg, im Dezember 2019

gez. König

Örtliche Nutzungsdauern der Stadt Schmallenberg (ab 01.01.2021)

| Wirtschaftsgüter Kindergärten und Schulen einschl. Mensa | ND |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| Spielmateriel, Lehr- und Lernmittel | 5 |
| EDV-Einrichtung, PCs, Notebooks, Tablets, Lizenzen | 3 |
| elektr. Tafeln, elektr. Geräte, Kopierer | 5 |
| Einbauküchen | 10 |
| Möbiliar | 10 |
| Sportgeräte, Außenspielgeräte | 10 |
| Waschmaschinen, Trockner, Geschirrspülmaschinen | 5 |
| Sportgeräte (Turnmatten, Barren, etc.) | 10 |
| Tafel (Klapptafel, Hörsaaltafel), Leinwand | 10 |
| Möbiliar | 10 |
| Sonstige Geräte, Lehrwerkzeuge etc. | 10 |
| Einrichtung naturwissenschaftlicher Räume | 15 |

| Wirtschaftsgüter Feuerwehr | ND |
|------------------------------------|-----------|
| Feuerwehrfahrzeuge | 15 |
| PKW, Mannschaftstransportfahrzeuge | 10 |
| Werkzeuge/Geräte | 10 |
| Möbiliar | 10 |
| Feuersirene | 10 |
| Digitalfunkgeräte | 10 |

| Wirtschaftsgüter Bauhof und Forst | ND |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Möbiliar | 10 |
| Baufahrzeuge, Trecker, Anhänger | 8 |
| PKW, (Klein)Transporter | 6 |
| Anbauteile für Fahrzeuge (Salzstreuer, Kehrmaschinen, etc.) | 8 |
| Werkzeuge, Freischneider, Motorsägen, Rasenmäher etc. | 5 |

| Wirtschaftsgüter Rathaus / Verwaltung | ND |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| EDV-Anlagen und -einrichtung, Softwarelizenzen, Telekommunikation | 3 |
| Büromöbel | 10 |
| Einbauküchen mit Geräten | 15 |

| Stadthalle, HuTZ, Kurhaus, MBZ | ND |
|---------------------------------------|-----------|
| EDV-Einrichtung | 3 |
| Möbiliar | 10 |
| Licht- und Beschallungstechnik | 10 |

| Schwimmbäder | |
|----------------------------------------|----|
| Möbiliar, Schränke, Einrichtung | 10 |
| EDV-Einrichtung, Kassenanlage/-technik | 5 |
| Chlorungsanlage | 10 |

| Infrastruktur und Sonstige Wirtschaftsgüter | ND |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| Kur-/Parkanlagen | 25 |
| Spielgeräte auf Spielplätzen, Außenanlagen Spielplätze | 10 |
| Sportplätze | 20 |
| Ballfangzäune Sportplatz | 10 |
| Feuerwehrgerätehäuser (massiv) | 50 |
| Freibäder (bauliche Anlagen) | 30 |

| | |
|------------------------------------------------------------------|----|
| Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime | 50 |
| Geschäftshäuser | 50 |
| Hallenbäder | 40 |
| Kindergärten, Kindertagesstätten | 50 |
| Lager (massiv) | 40 |
| Schulgebäude (massiv) | 50 |
| Schulgebäude (sonstige Bauweise) | 30 |
| Sportanlagen (nur Sozialgebäude u. a. Funktionsgebäude) | 40 |
| Verwaltungsgebäude (massiv) | 50 |
| Wohncontainer | 10 |
| Gebäude in Blockbohlenbauweise | 20 |
| Wohnhäuser | 50 |
| Photovoltaikanlagen | 20 |
| Ladesäulen / Ladestationen E-Autos | 8 |
| Außenanlagen | 20 |
| Brücken (Beton- oder Stahlkonstruktion) | 70 |
| Brücken (einfache Bauart) | 50 |
| Brücken (Holz) | 15 |
| Straßen | 40 |
| Beschilderung | 10 |
| Wirtschaftswege (asphaltiert) | 30 |
| Wirtschaftswege (einfache Bauart, wassergebundene Decke) | 10 |
| Parkplätze | 30 |
| Parkplätze (einfache Bauart, unbefestigt) | 15 |
| Rad- und Gehwege | 30 |
| Dorferneuerungsmaßnahmen | 25 |
| Stützmauern | 50 |
| Natursteinmauern | 20 |
| Gewässerrenaturierungsmaßnahmen | 25 |
| Gewässerverrohrungen (Betonkanäle) | 50 |
| Bushaltestellen (Wartehallen einschl. Tiefbau) | 20 |
| Urnenstelen | 50 |
| Behindertenlift | 10 |

| Wirtschaftsgüter BGA Wasserversorgung | ND |
|----------------------------------------------|-----------|
| Wasserleitungen | 33 |
| Luftentfeuchter | 12 |
| Blitzschutz | 15 |
| UV-Anlage | 12 |
| UF-Anlage | 20 |
| Aufbereitungsanlage | 20 |
| Pumpen | 12 |
| Druckerhöhungsanlage | 12 |
| Datenlogger | 12 |
| Drucksonde | 20 |
| Wasserrecht - nach Laufzeit | |
| Zaun | 12 |
| Quellfassung | 33 |
| Fernwirktechnik / Datenfernübertragung | 12-15 |
| Wasserzähler | 15 |
| Chlormessgerät | 10 |