

Finanzzwischenbericht

Januar bis August 2023

Gemeinde Ostbevern
Der Bürgermeister
Fachbereich V / Finanzen

vorgelegt in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschuss am 19.09.2023



1. Haushaltssituation

1.1 Ergebnisrechnung

Erträge:

Bei der Grundsteuer A (Ansatz 160 T€) und bei der Grundsteuer B (Ansatz 1,74 Mio. €) wird grundsätzlich von einer planmäßigen Entwicklung ausgegangen.

Die Gewerbesteuer weist derzeit ein Vorauszahlungssoll von rd. 4,2 Mio. € für das gesamte Jahr 2023 aus und liegt damit um rd. 2,9 Mio. € unter dem Ansatz von 7,1 Mio. €. Die Mindererträge sind vielfältig und es wird aufgrund von Signalen aus den Gewerbebetrieben noch mit Verbesserung von zumindest rd. 1 Mio. € gerechnet, so dass im Saldo 1,9 Mio. € Mindererträge gegenüber dem Ansatz in 2023 zu verzeichnen sein werden.

Aufgrund der Steuerschätzung im vergangenen Mai ist beim Anteil an der Einkommensteuer mit Mindererträgen von rd. 30 T€ in 2023 zu rechnen.

Mehrerträge i. H. v. 40 T€ werden bei den Zinsen aufgrund der gestiegenen Zinssätze für Tagegelder zu verzeichnen sein.

Bei den übrigen Positionen sind derzeit keine erheblichen Abweichungen zu verzeichnen.

Aufwand:

Minderaufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage von rd. 160 T€ werden voraussichtlich aufgrund der Mindererträge bei der Gewerbesteuer gegeben sein.

Weitere Minderaufwendungen von rd. 30 T€ ergeben sich bei den Transferaufwendungen bzw. Kreisumlage, da die finalen Festsetzungen geringer ausfielen.

Die für 2023 kalkulierten Zinsaufwendungen werden voraussichtlich um rd. 30 T€ geringer ausfallen, da bislang noch keine Investitionskredite aufgenommen wurden.

Weitere erhebliche Abweichungen sind im Aufwandsbereich derzeit nicht erkennbar.

Saldo:

Derzeit wird von einem Fehlbetrag von rd. 3,5 Mio. € ausgegangen, was einer Verschlechterung gegenüber dem Planwert von rd. 1,9 Mio. € (inkl. Ermächtigungsübertragungen) entspricht.

1.2 Finanzrechnung

Einzahlungen:

Bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden Mindereinzahlungen derzeit in Höhe von rd. 1,89 Mio. € prognostiziert. Erläutert wurden diese Mindereinzahlungen (Gewerbsteuer etc.) schon unter Punkt 1.1.

Mindereinzahlungen von rd. 2,7 Mio. € werden sich voraussichtlich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ergeben. Diese beruhen vor allem auf der Verschiebung der Grundstücksverkäufe. Im Einzelnen sind die Maßnahmen auf den Seiten 7 und 8 ersichtlich.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind derzeit insgesamt rd. 190 T€ Minderauszahlungen ausgewiesen. Die Abweichungen sind unter Punkt 1.1 erläutert.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden derzeit insgesamt rd. 13,5 Mio. € Minderauszahlungen prognostiziert. Ursache ist vor allem die Verschiebung von investiven Maßnahmen nach 2024. Im Einzelnen sind auch hier die Maßnahmen auf den Seiten 7 und 8 ersichtlich.

1.3 Budgetregelungen

Im Rahmen der Haushaltsberatungen in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 06.02.2014 verständigten sich die Ausschussmitglieder darauf, dass die Verwaltung im Rahmen der Finanzzwischenberichte zukünftig regelmäßig über die tatsächliche Inanspruchnahme der Budgetregelung „Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen“ berichtet. Aufgrund des hierfür erheblichen administrativen Aufwand wird im Rahmen des Jahresabschlusses auf den Punkt gesondert eingegangen werden.

1.4 Liquidität

Die Liquiditätslage der Kasse war zum Stichtag 31.08.2023 gut (rd. 2,7 Mio. €). Bis zu diesem Zeitpunkt mussten Kassenkredite in 2023 noch nicht in Anspruch genommen werden. Angesichts der zu erwartenden enormen Minderauszahlungsbeträgen von netto 10,1 Mio. € wird der Kreditbedarf bis zum Jahresende voraussichtlich gering verlaufen.

2. Investitionen

Ein Gesamtüberblick über den derzeitigen Stand bei den wichtigsten Investitionsmaßnahmen ist auf den Seiten 7 und 8 dargestellt.

3. Entwicklung der Investitionskredite (ohne Umschuldungen)

Da die in 2016 erhaltene Landeszuweisung für die Investitionsmaßnahme „Asylbewerberunterkunft“ als Kreditprogramm der NRW Bank zurück zu zahlen ist, ist diese hier mit eingerechnet. Gleiches gilt für den investiven Teil des Programms „Gute Schule“.

Stand zum 01.01.2023:	8,950 Mio. €
Aufnahmen bis zum 31.08.2023:	0,000 Mio. €
<u>Tilgungen bis zum 31.08.2023:</u>	<u>0,232 Mio. €</u>
Stand am 31.08.2023:	8,718 Mio. €

Der Stand der Kredite entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 758 €. Grundlage: IT.NRW, Stand: 31.12.2022, 11.500 Einwohner.

Angesichts der erheblichen vor allem investiven Minderauszahlungen (13,5 Mio. €) wird davon ausgegangen, dass die für 2023 veranschlagte Kreditermächtigung von 4 Mio. € voraussichtlich nicht in Anspruch genommen werden muss.

4. Steuerungsbedarf

Angesichts der gegenüber der Haushaltsplanung unverändert erheblichen Verschlechterung der Haushaltslage ist großer Steuerungsbedarf gegeben. Da dieses aufgrund der erheblichen Mindererträge bei der Gewerbesteuer schon im März erkannt wurde, erfolgte seinerzeit der Erlass einer Haushaltssperre, die immer noch Gültigkeit hat. Seitdem sind u. a. alle geplanten Aufträge ab 1.000 € beim Kämmerer zu beantragen.

Eine erhebliche Verbesserung der Haushaltssituation ist derzeit auch mit dem Blick auf den Haushalt 2024 nicht erkennbar! Insofern sind alle bewirtschaftenden Stellen aufgefordert, soweit möglich und vertretbar, alle möglichen Einsparpotentiale sowohl für die derzeitige Haushaltsbewirtschaftung als auch für die derzeit laufenden Ansatzermittlungen für 2024 zu realisieren.

Ergebnisrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 31.08.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.672.000	8.023.159	-8.648.841	14.742.000	-1.930.000	Gewerbesteuer, Ant. a.d. EkSt.
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.977.056	1.628.403	-2.348.653	3.977.056	0	
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.252.579	1.237.069	-1.015.510	2.252.579	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.851	226.432	-158.419	384.851	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	802.950	899.785	96.835	802.950	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.504.302	414.794	-2.089.508	2.504.302	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	
9	+/-Bestandsveränderungen	0	89	89	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	26.593.738	12.429.731	-14.164.007	24.663.738	-1.930.000	
11	- Personalaufwendungen	-4.320.000	-2.400.596	1.919.404	-4.320.000	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	-334.500	-175.680	158.820	-334.500	0	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.326.879	-2.525.209	4.801.670	-7.326.879	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.889.376	0	2.889.376	-2.889.376	0	
15	- Transferaufwendungen	-12.638.040	-7.463.916	5.174.124	-12.449.040	189.000	Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.949.140	-715.802	1.233.338	-1.949.140	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-29.457.935	-13.281.203	16.176.732	-29.268.935	189.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.864.197	-851.472	2.012.725	-4.605.197	-1.741.000	
19	+ Finanzerträge	340.000	38.344	-301.656	380.000	40.000	Tagegelder
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwend.	-220.000	-83.734	136.266	-190.000	30.000	Kreditaufnahme später
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	120.000	-45.390	-165.390	190.000	70.000	
22	= Ergebnis lfd. Verw.Tätigk. (Z. 18+21)	-2.744.197	-896.862	1.847.335	-4.415.197	-1.671.000	
23	+ Außerordentliche Erträge	863.000	0	-863.000	863.000	0	Corona-Schäden
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	863.000	0	-863.000	863.000	0	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.881.197	-896.862	984.335	-3.552.197	-1.671.000	
27	- Globaler Minderaufwand	200.000	0	-200.000	0	-200.000	nur Planungsansatz
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.681.197	-896.862	784.335	-3.552.197	-1.871.000	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	216.800	16.610	-200.190	216.800	0	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-216.800	-2.635	214.165	-216.800	0	
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.681.197	-882.887	798.310	-3.552.197	-1.871.000	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Finanzrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 31.08.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.672.000	8.054.779	-8.617.221	14.742.000	-1.930.000	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.712.000	1.597.819	-1.114.181	2.712.000	0	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.818.300	1.304.319	-513.981	1.818.300	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.851	221.523	-163.328	384.851	0	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	802.950	1.308.215	505.265	802.950	0	
7	+ Sonstige Einzahlungen	497.800	780.076	282.276	497.800	0	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340.000	73.487	-266.513	380.000	40.000	Tagegelder
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	23.227.901	13.340.218	-9.887.683	21.337.901	-1.890.000	
10	- Personalauszahlungen	-4.320.000	-2.430.410	1.889.590	-4.320.000	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	-324.000	-214.603	109.397	-324.000	0	
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-7.326.879	-3.267.542	4.059.337	-7.326.879	0	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-220.000	-85.702	134.298	-220.000	0	
14	- Transferauszahlungen	-12.638.040	-7.909.704	4.728.336	-12.449.040	189.000	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.958.140	-1.190.941	767.199	-1.958.140	0	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-26.787.059	-15.098.902	11.688.157	-26.598.059	189.000	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 9+16)	-3.559.158	-1.758.684	1.800.474	-5.260.158	-1.701.000	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.498.000	1.269.567	-2.228.433	3.178.000	-320.000	Veränderungen im Einzelnen siehe Investitionsübersicht Seite 8 + 9
19	+ Einz. v. Veräußerung von Sachanlagen	10.678.000	458.776	-10.219.224	8.299.200	-2.378.800	
20	+ Einz. v. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	40.000	0	-40.000	0	-40.000	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.216.000	1.728.343	-12.487.657	11.477.200	-2.738.800	
24	- Ausz. f.d. Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	-7.908.000	-761.725	7.146.275	-2.960.000	4.948.000	Veränderungen im Einzelnen siehe Investitionsübersicht Seite 8 + 9
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-13.775.602	-461.806	13.313.796	-5.234.732	8.540.870	
26	- Ausz. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.322.436	-62.112	1.260.324	-1.322.436	0	
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000	-49.320	680	-50.000	0	
28	- Ausz. von aktivierbaren Anzahlungen	-22.500	-27.378	-4.878	-22.500	0	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.078.539	-1.362.341	21.716.198	-9.589.669	13.488.870	
31	= Saldo Investitionstätigkeit(Z. 23+30)	-8.862.539	366.002	9.228.541	1.887.531	10.750.070	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag(Z. 17+31)	-12.421.696	-1.392.682	11.029.014	-3.372.626	9.049.070	
33	+ Aufnahme u.Rückflüsse von Darlehen	4.000.000	0	-4.000.000	4.000.000	0	
34	+ Aufn. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
35	- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	-442.500	-231.776	210.724	-442.500	0	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.557.500	-231.776	-3.789.276	3.557.500	0	
38	=Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	-8.864.196	-1.624.458	7.239.738	184.874	9.049.070	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmittel (1.1.22)	4.358.875	4.358.875	0	4.358.875	0	
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	0	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	-4.505.321	2.733.337	7.238.658	4.542.669	9.047.990	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Entwicklung der wichtigsten Investitionszahlungen in 2023

Produkt	Nr.	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein-/Auszahlung	Saldo 31.08.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlechterung	Anmerkung
01.06.02	FAHRZ 04	Erwerb von Bauhoffahrzeugen	-71.864	0	71.864	-71.864	0	
01.06.02	Masch 001	Erwerb von Maschinen für den Bauhof	-11.200	0	11.200	-11.200	0	
01.06.02	AIBH010602	Baumaßnahmen am Bauhof	-30.000	-1.852	28.148	-30.000	0	
01.09.01	FINANL 001	Versorgungsfonds für Beamte	-50.000	-50.000	0	-50.000	0	
01.11.01	EDV H 001	EDV-Anschaffung	-8.000	-7.673	327	-8.000	0	
01.12.03	KITA 002	Erweiterung des Kindergartens im OT Brock	Einzahlung 135.000 Auszahlung -550.000	0 -183.330	-135.000 366.670	135.000 -550.000	0 0	
01.12.04	BAUG 002	Grundstücksankauf BG Kohkamp I	-1.850.000	0	1.850.000	0	1.850.000	Neuveranschlagung in 2024
01.12.04	GRDST 006	Grundstücksan- und -verkauf BG Wischhausstraße (1.+2. BA)	Einzahlung 935.700 Auszahlung -770.000	0 -24.337	-935.700 745.663	135.700 -770.000	-800.000 0	Verschieb. des weiteren Verk. nach 2024
01.12.04	GRDST 007	Grundstücksan- und -verkauf Sonstiges	Einzahlung 519.000 Auszahlung -100.000	1.600 0	-517.400 100.000	519.000 -100.000	0 0	
01.12.04	GRDST 002	Grundstücksverkauf GE Nord	122.000	122.200	200	122.200	200	
01.12.04	GRDST 013	GE West - Grundstücksan- und -verkauf	Einzahlung 1.329.000 Auszahlung -460.000	0 -2.457	-1.329.000 457.543	0 -460.000	-1.329.000 0	Spätere Realisierung
01.12.04	GEWG 001	GE Nord III - Ankauf von Grundstücken	-1.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	Neuveranschlagung in 2024
01.12.04	BAUG 001	BG Alte Kläranlage im OT Brock	Einzahlung 250.000 Auszahlung -1.325.000	0 0	-250.000 1.325.000	0 0	-250.000 1.325.000	Neuveranschlagung in 2024 Neuveranschlagung in 2024
01.12.04	GRDST 012	Grundstücksan- und -verkauf BG Kohkamp III	Einzahlung 7.522.200 Auszahlung -8.500	332.066 -136.955	-7.190.134 -128.455	7.522.200 -145.500	0 -137.000	Rückabwicklung
02.07.01	SOPO 010	Feuerschutzpauschale	64.000	68.834	4.834	64.000	0	
02.07.01	FAHRZ 002	Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr	-505.623	-3.738	501.885	-505.623	0	Hilfslöschfahrzeug - HLF 20
02.07.01	AIBH 013	Baumaßn. Feuerw. am Mehrzweckgeb. OT Brock	-290.000	-6.000	284.000	-290.000	0	
02.07.01	AIBH 012	Baumaßnahmen Feuerwehr Brock	Einzahlung 250.000 Auszahlung -3.718.000	0 -2.777	-250.000 3.715.223	0 0	-250.000 3.718.000	Neuveranschlagung in 2024 Neuveranschlagung in 2024
02.07.01	BGA 020701	Betriebs- u. Geschäftsausst. Feuerwehr-Technik/Geräte	-40.000	-26.077	13.923	-40.000	0	
02.07.01	INFRA 005	Maßnahmen für die Löschwasserversorgung	-243.935	-30.135	213.800	-243.935	0	
03.01.01	AIBH00001	Baumaßnahm. a. d. Ambrosius-Grundschule	-35.000	0	35.000	0	35.000	Verdunkelung Aula-Neuveranschl. 2024
03.01.01	EDV H 001	EDV-Anschaffung für die Ambrosius-Grundschule	-10.000	0	10.000	-10.000	0	
03.01.01	TECHN 001	klima- und raumluftechnische Anlagen	-60.000	0	60.000	-33.204	26.796	gem.Rat keine Fertigstellung
03.01.02	AIBH030102+AIBH 003	Baumaßnahmen an der Franz-von-Assisi-Grundschule	-12.000	-58.000	-46.000	-58.000	-46.000	58 T€ f. PV-Anl., 12 T€ f. EMA in 2024 neu
03.01.02	EDV H 001	Anschaff. v. Hardware f. d. Franz-von-Assisi-GS	-10.000	0	10.000	-10.000	0	
03.01.02	TECHN 001	klima- und raumluftechnische Anlagen	-60.000	0	60.000	-17.120	42.880	gem.Rat keine Fertigstellung
03.01.03	EDV H 001	EDV-Anschaffung f. d. Josef-Annegarn-Schule	-17.000	0	17.000	-17.000	0	
03.01.03	TECHN 001	klima- und raumluftechnische Anlagen	-60.000	0	60.000	-36.113	23.887	gem.Rat keine Fertigstellung
03.01.03	AIBH 005	Baumaßn. an derJosef-Annegarn-Schule	Einzahlung 70.000 Auszahlung -110.000	0 0	-70.000 110.000	0 0	-70.000 110.000	Fahrradständer,Neuveranschl. in 2024
03.03.01	AIBH 300	Neubau einer Grundschule	-100.000	-10.000	90.000	-10.000	90.000	Neuveranschlagung in 2024
06.01.01	KITA 003	Kauf v. Containermodule f. d. Kita im BG Kohkamp III	-550.000	0	550.000	-550.000	0	
06.02.02	BGA FB 1	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-38.500	0	38.500	-38.500	0	

Entwicklung der wichtigsten Investitionszahlungen in 2023

Produkt	Nr.	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein-/Auszahlung	Saldo 31.08.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlechterung	Anmerkung	
06.02.02	ARAP 005	Zuschuss für einen Vertidrain	-22.500	-24.804	-2.304	-22.500	0		
06.02.02	INFRA 004	Sport- und Spielplätze	-178.000	-27.230	150.770	-178.000	0		
06.02.02	KSP 001	Kinderspielplätze	-171.972	-59.397	112.575	-171.972	0		
08.01.01	AIBH 010	Baumaßnahmen am Beverstadion	-292.194	-197.731	94.463	-292.194	0	Evtl. Reste werden in 2024 benötigt	
08.01.01	AIBH 008	Baumaßnahmen Turnhallen (Beverhalle)	-566.616	-1.589	565.027	-1.589	565.027	Neuveranschl. in 2024 zzgl. Reste 2023	
12.01.01	INFRA 002	Erweiterung Straßenbeleuchtung	-42.000	0	42.000	0	42.000	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	STRAB 005	Straßenausbau GE Ost (Aldi/Westeria) - Beiträge	40.000	0	-40.000	0	-40.000	voraussichtl. 2024 erst	
12.01.01	BAUG 002	BG Kohkamp I	-100.000	0	100.000	0	100.000	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	STRAB 022	Straßenausbau GE West (inkl. Kanal)	-1.600.000	0	1.600.000	0	1.600.000	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	STRAB 027	Hanfgarten - Straßenerneuerung	-320.000	-2.401	317.599	-2.401	317.599	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	STRAB 019	Hauptstraße - Straßenerneuerung	Einzahlung Auszahlung	452.000 -1.872.000	0 -33.319	-452.000 1.838.681	452.000 -33.319	0 1.838.681	Mittelabruf läuft Neuveranschl. in 2024 zzgl. Reste 2023
12.01.01	STRAB 014	Wirtschaftswege - Straßenbau	Einzahlung Auszahlung	500.000 -715.000	0 -13.083	-500.000 701.917	500.000 -715.000	0 0	
12.01.01	STRAB 024	Straßenausbau BG Kohkamp III	-2.250.000	-28.416	2.221.584	-2.250.000	0	0	
12.02.01	ÖPNV 001	Bushaltestelle	Einzahlung	0	80.000	80.000	0	0	
12.02.01		Auszahlung	-206.386	-16.861	189.525	-206.386	0		
12.02.01	ÖPNV 002	Baumaßnahmen Bahnhof (Barrierefreiheit)	-120.000	-5.578	114.422	-120.000	0	0	
12.02.01	ÖPNV 004	Bus	120.000	0	-120.000	120.000	0	0	
12.02.01	ÖPNV 005	P + R-Anlage am Bahnhof	Einzahlung	125.000	0	-125.000	125.000	0	
12.02.01		Auszahlung	-250.000	0	250.000	-250.000	0		
12.02.01	ÖPNV 006	Mobilstation am Bahnhof	-100.000	0	100.000	-100.000	0	0	
13.01.01	ÖKO 001	Blanke Wasser (Schirl)	-177.500	-42.744	134.756	-177.500	0	0	
13.01.01	ÖKO 003	Ökologische Ausgleichsmaßnahmen - Voßhaar	-400.000	0	400.000	0	400.000	Neuanverschlagung in 2024	
13.01.01	ÖKO 004	Retentionsfläche Breddewiesenbach	-250.000	0	250.000	-320.000	-70.000	Mehrfläche erworben	
13.01.01	ÖKO 005	Ausgleichsfläche Kattmanns Kamp	-200.000	0	200.000	-160.000	40.000	Minderkosten	
13.01.01	ÖKO 006	Ökopool Große Lilie (Bauerschaft Brock)	-290.000	0	290.000	0	290.000	Neuanverschlagung in 2024	
13.01.01	ÖKO 008	Ökopool Brüskenheide	-100.000	-343	99.657	0	100.000	Letzte Rate in 2024	
13.03.01	FRIED 003	Baumaßnahmen Friedhof Dorf	-77.000	0	77.000	0	77.000	Neuanverschlagung in 2024	
14.01.01	KLIMA 1	Maßnahmen Klimaschutzes	-453.750	0	453.750	-453.750	0		
16.01.01	SOPO 007	Allgemeine Investitionspauschale	1.352.000	845.550	-506.450	1.352.000	0		
16.01.01	SOPO 008	Schulpauschale	368.000	228.087	-139.913	368.000	0		
16.01.01	SOPO 009	Sportpauschale	60.000	37.500	-22.500	60.000	0		
			Einzahlung	14.213.900	1.635.837	-12.578.063	11.475.100	-2.738.800	
			Auszahlung	-22.991.539	-989.154	22.002.385	-9.502.669	13.488.870	
			Saldo	-8.785.639	719.010	9.504.649	1.964.431	10.750.070	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen