

Stadt Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Jahresabschluss

2022

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| 1 Inhaltsverzeichnis | 1 |
| 2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten | 3 |
| 3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten | 5 |
| 4 Teilpläne mit Konten..... | 14 |
| 4.1 011301 Grundstücksmanagement..... | 14 |
| 4.2 011310 Kommunal nutzungorientierte Objekte..... | 18 |
| 4.3 011350 Nicht kommunal nutzungorientierte Objekte..... | 27 |
| 4.4 011370 Touristische Einrichtungen | 31 |
| 4.5 011380 PV-Anlagen..... | 32 |
| 4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art | 33 |
| 4.7 160401 Kreditwirtschaft..... | 36 |
| 5 Bilanz | 38 |
| 6 Anhang | 39 |
| 6.1 Anlagenspiegel | 40 |
| 6.2 Forderungsspiegel..... | 41 |
| 6.3 Verbindlichkeitspiegel | 42 |
| 6.4 Eigenkapitalspiegel | 43 |
| 6.5 Instandhaltungsrückstellungen | 44 |
| 7 Angaben gem. § 95 (3) GO | 45 |
| 8 Lagebericht | 46 |
| 9 Stellenplan | 47 |

Jahresabschluss Gebäudewirt-
schaft Lemgo (GWL)

2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|----------------------|-------------------|--|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 1 - Steuern und ähnliche Abgaben | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.226.671,29 | 2.228.816 | -- | 2.228.816 | 2.228.631,96 | -184 → |
| 3 - Sonstige Transfererträge | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 ↘ |
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.675,37 | 21.624 | -- | 21.624 | 13.738,36 | -7.886 ↘ |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.643.628,28 | 9.545.694 | -- | 9.545.694 | 9.943.928,18 | 398.234 → |
| 6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen | 104.627,86 | 93.500 | -- | 93.500 | 124.281,75 | 30.782 ↗ |
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 124.940,51 | 33.086 | -- | 33.086 | 58.166,28 | 25.080 ↗ |
| 8 - Aktivierte Eigenleistungen | 24.879,45 | 250.000 | -- | 250.000 | 299.023,95 | 49.024 ↗ |
| 9 - Bestandsveränderungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10 - Ordentliche Erträge | 12.140.422,76 | 12.212.720 | -- | 12.212.720 | 12.677.275,79 | 464.556 → |
| 11 - Personalaufwendungen | 3.492.438,70 | 3.684.599 | -- | 3.684.599 | 3.534.280,34 | -150.319 → |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.425.489,00 | 6.043.051 | -- | 6.043.051 | 6.523.284,59 | 480.234 ↘ |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 2.828.520,77 | 2.963.222 | -- | 2.963.222 | 2.909.348,94 | -53.873 → |
| 15 - Transferaufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 709.649,80 | 610.744 | -- | 610.744 | 896.320,08 | 285.576 ↘ |
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 12.456.098,27 | 13.301.616 | -- | 13.301.616 | 13.863.233,95 | 561.618 → |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | -315.675,51 | -1.088.896 | -- | -1.088.896 | -1.185.958,16 | -97.062 ↘ |
| 19 - Finanzerträge | 19.895,43 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.301,52 | 302 ↗ |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 155.858,26 | 303.200 | -- | 303.200 | 166.510,10 | -136.690 ↘ |
| 21 - Finanzergebnis | -135.962,83 | -302.200 | -- | -302.200 | -165.208,58 | 136.991 ↗ |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -451.638,34 | -1.391.096 | -- | -1.391.096 | -1.351.166,74 | 39.929 → |
| 23 - Außerordentliche Erträge | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 ↗ |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Außerordentliches Ergebnis | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 ↗ |
| 26 - Jahresergebnis | -274.406,34 | -1.391.096 | -- | -1.391.096 | -1.343.596,99 | 47.499 → |
| 27 - Globaler Minderaufwand | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -274.406,34 | -1.391.096 | -- | -1.391.096 | -1.343.596,99 | 47.499 ↗ |
| 29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 331.855,63 | -- | -- | -- | 481.542,59 | 481.543 ↗ |
| 30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 80.759,00 | -- | -- | -- | 4.395,60 | 4.396 ↗ |
| 32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 33 - Verrechnungssaldo | 251.096,63 | -- | -- | -- | 477.146,99 | 477.147 ↗ |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Finanzrechnung

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 936.356,50 | 892.500 | -- | 892.500 | 849.581,54 | -42.918 📉 |
| 3 - Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 📉 |
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.758,92 | 21.624 | -- | 21.624 | 13.626,96 | -7.997 📉 |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.642.199,49 | 9.545.694 | -- | 9.545.694 | 9.957.001,25 | 411.307 📈 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 114.692,69 | 93.500 | -- | 93.500 | 90.946,03 | -2.554 📉 |
| 7 - Sonstige Einzahlungen | 4.827,09 | 252.250 | -- | 252.250 | 8.992,24 | -243.258 📉 |
| 8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 19.894,26 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.302,69 | 303 📈 |
| 9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.733.728,95 | 10.846.568 | -- | 10.846.568 | 10.930.956,02 | 84.388 📈 |
| 10 - Personalauszahlungen | 3.445.663,25 | 3.667.199 | -- | 3.667.199 | 3.524.830,14 | -142.369 📉 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.198.468,04 | 6.813.051 | -- | 6.813.051 | 6.431.384,46 | -381.667 📉 |
| 13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 147.067,45 | 303.200 | -- | 303.200 | 171.923,75 | -131.276 📉 |
| 14 - Transferauszahlungen | 112.385,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 623.972,77 | 871.894 | -- | 871.894 | 906.646,30 | 34.752 📈 |
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.527.557,42 | 11.655.344 | -- | 11.655.344 | 11.034.784,65 | -620.559 📉 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.206.171,53 | -808.776 | -- | -808.776 | -103.828,63 | 704.947 📈 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.050.854,85 | 3.651.984 | -- | 3.651.984 | 3.109.619,17 | -542.365 📉 |
| 19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 830.487,83 | 1.350.000 | -- | 1.350.000 | 1.811.855,01 | 461.855 📈 |
| 23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.881.342,68 | 5.001.984 | -- | 5.001.984 | 4.921.474,18 | -80.510 📉 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 648.441,72 | 3.145.000 | -- | 3.145.000 | 1.127.352,86 | -2.017.647 📉 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.394.629,20 | 6.022.000 | -- | 6.022.000 | 2.048.194,78 | -3.973.805 📉 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 262.456,44 | 365.000 | -- | 365.000 | 86.301,70 | -278.698 📉 |
| 30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.305.527,36 | 9.532.000 | -- | 9.532.000 | 3.261.849,34 | -6.270.151 📉 |
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit | -424.184,68 | -4.530.016 | -- | -4.530.016 | 1.659.624,84 | 6.189.641 📈 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 781.986,85 | -5.338.792 | -- | -5.338.792 | 1.555.796,21 | 6.894.588 📈 |
| 33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommen Rechtsverhältnissen | -32.239,33 | 4.481.016 | -- | 4.481.016 | 12.808.726,88 | 8.327.711 📈 |
| 35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommen Rechtsverhältnissen | 1.480.419,70 | 1.861.000 | -- | 1.861.000 | 9.355.063,43 | 7.494.063 📈 |
| 37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.512.659,03 | 2.620.016 | -- | 2.620.016 | 3.453.663,45 | 833.647 📈 |
| 38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -730.672,18 | -2.718.776 | -- | -2.718.776 | 5.009.459,66 | 7.728.235 📈 |
| 39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln | -1.443.334,01 | -2.174.006 | -- | -2.174.006 | -2.174.006,19 | 0 ➡ |
| 41 - Liquide Mittel | -2.174.006,19 | -4.892.782 | -- | -4.892.782 | 2.835.453,47 | 7.728.235 📈 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 1 - Steuern und ähnliche Abgaben | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.226.671,29 | 2.228.816 | -- | 2.228.816 | 2.228.631,96 | -184 → |
| 41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land | 934.728,58 | 825.000 | -- | 825.000 | 851.209,46 | 26.209 → |
| 41410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt | -- | 67.500 | -- | 67.500 | 1.839,50 | -65.661 → |
| 41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund | 1.258.524,71 | 1.336.316 | -- | 1.336.316 | 1.375.583,00 | 39.267 → |
| 41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber. | 33.418,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3 - Sonstige Transfererträge | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 → |
| 42911001 - Transfer Inklusion von Stadt | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 → |
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.675,37 | 21.624 | -- | 21.624 | 13.738,36 | -7.886 → |
| 43110001 - Verwaltungsgebühren | 9.840,70 | 8.500 | -- | 8.500 | 7.157,45 | -1.343 → |
| 43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 2.010,67 | 9.300 | -- | 9.300 | 2.756,91 | -6.543 → |
| 43216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL | 3.824,00 | 3.824 | -- | 3.824 | 3.824,00 | 0 → |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.643.628,28 | 9.545.694 | -- | 9.545.694 | 9.943.928,18 | 398.234 → |
| 44110001 - Mieten und Pachten | 573.577,73 | 549.000 | -- | 549.000 | 570.292,56 | 21.293 → |
| 44110002 - Mieten von der VHS | 129.519,49 | 150.408 | -- | 150.408 | 179.994,67 | 29.587 → |
| 44110003 - Erbbauzinsen | 150.378,96 | 153.700 | -- | 153.700 | 153.519,40 | -181 → |
| 44111001 - Mieten von der Stadt | 4.740.420,00 | 4.759.391 | -- | 4.759.391 | 4.737.769,00 | -21.622 → |
| 44111002 - Nebenkosten von der Stadt | 3.857.851,33 | 3.769.500 | -- | 3.769.500 | 4.138.822,23 | 369.322 → |
| 44114001 - Mieten + NK von der SBL | 7.642,26 | 7.569 | -- | 7.569 | 7.990,24 | 421 → |
| 44115001 - Mieten + NK von der SEL | 101.926,74 | 131.126 | -- | 131.126 | 139.891,16 | 8.765 → |
| 44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten | 1.351,08 | 3.000 | -- | 3.000 | 361,40 | -2.639 → |
| 44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket | 1.272,45 | 1.500 | -- | 1.500 | 1.006,20 | -494 → |
| 44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 79.688,24 | 20.500 | -- | 20.500 | 14.281,32 | -6.219 → |
| 6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 104.627,86 | 93.500 | -- | 93.500 | 124.281,75 | 30.782 → |
| 44800001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund | 13.959,13 | -- | -- | -- | 24.369,78 | 24.370 → |
| 44821001 - Kostenerstattung von der Stadt | 3.030,62 | 5.000 | -- | 5.000 | 1.109,46 | -3.891 → |
| 44854001 - Kostenerstattung SBL | 31.706,20 | 40.000 | -- | 40.000 | 40.866,50 | 867 → |
| 44855001 - Kostenerstattung SEL | 43.318,75 | 43.500 | -- | 43.500 | 45.260,81 | 1.761 → |
| 44856001 - Kostenerstattung SWL | 12.613,16 | 5.000 | -- | 5.000 | 12.675,20 | 7.675 → |
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 124.940,51 | 33.086 | -- | 33.086 | 58.166,28 | 25.080 → |
| 45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken | 0,00 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 → |
| 45410002 - Erträge a. d. Veräußerg. von Gebäuden | -- | -- | -- | -- | 0,00 | 0 → |
| 45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG | 0,00 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 → |
| 45620001 - Säumniszuschläge | 406,00 | -- | -- | -- | 470,00 | 470 → |
| 45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | -- | -- | -- | 52,40 | 52 → |
| 45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo | -- | 32.986 | -- | 32.986 | 33.414,00 | 428 → |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| 45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 8.102,34 | -- | -- | -- | 42,00 | 42 |
| 45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge | 116.432,17 | 100 | -- | 100 | 24.187,88 | 24.088 |
| 8 - Aktivierte Eigenleistungen | 24.879,45 | 250.000 | -- | 250.000 | 299.023,95 | 49.024 |
| 47110001 - Aktivierte Eigenleistungen | 24.879,45 | 250.000 | -- | 250.000 | 299.023,95 | 49.024 |
| 9 - Bestandsveränderungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10 - Ordentliche Erträge | 12.140.422,76 | 12.212.720 | -- | 12.212.720 | 12.677.275,79 | 464.556 |
| 11 - Personalaufwendungen | 3.492.438,70 | 3.684.599 | -- | 3.684.599 | 3.534.280,34 | -150.319 |
| 50110001 - Dienstaufwendungen Beamte | 119.450,12 | 160.073 | -- | 160.073 | 65.535,69 | -94.537 |
| 50120001 - Dienstaufwendungen tariff. Beschäftigte | 2.592.654,94 | 2.753.161 | -- | 2.753.161 | 2.716.369,92 | -36.791 |
| 50129001 - Zuführ. Rückstellung ATZ tariff. Beschäftigte | 29.323,05 | 17.400 | -- | 17.400 | 7.415,04 | -9.985 |
| 50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 4.344,00 | 0 | -- | 0 | 1.800,00 | 1.800 |
| 50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte | 174.078,64 | 180.246 | -- | 180.246 | 177.471,53 | -2.774 |
| 50229001 - Beiträge zu Versorgungskassen für ATZ | 2.927,62 | -- | -- | -- | 741,50 | 742 |
| 50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte | 538.990,57 | 573.519 | -- | 573.519 | 563.834,40 | -9.685 |
| 50329001 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für ATZ | 4.423,33 | -- | -- | -- | 1.112,26 | 1.112 |
| 50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft. | -- | 200 | -- | 200 | -- | -200 |
| 50420001 - Beihilfen für Beamte | 26.246,43 | 0 | -- | 0 | -- | 0 |
| 12 - Versorgungsaufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.425.489,00 | 6.043.051 | -- | 6.043.051 | 6.523.284,59 | 480.234 |
| 52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen | 816.900,23 | 1.100.000 | -- | 1.100.000 | 1.619.265,07 | 519.265 |
| 52150002 - Instandhaltung Inklusion | -- | 40.000 | -- | 40.000 | 8.366,89 | -31.633 |
| 52150026 - Instandhaltung Gute Schule 2020 | 3.403,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52150027 - Instandhaltung Digitalpakt | 53.108,82 | 75.000 | -- | 75.000 | 19.298,36 | -55.702 |
| 52154001 - Instandhaltung durch SBL | 632.795,76 | 652.500 | -- | 652.500 | 856.975,38 | 204.475 |
| 52156001 - Instandhaltung durch SWL | 2.743,78 | 20.000 | -- | 20.000 | 4.666,29 | -15.334 |
| 52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 230.000,00 | 230.000 | -- | 230.000 | 230.000,00 | 0 |
| 52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 175.004,00 | 151.194 | -- | 151.194 | 151.194,00 | 0 |
| 52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen | 59.044,00 | 85.037 | -- | 85.037 | 89.579,29 | 4.542 |
| 52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 14.770,79 | 14.965 | -- | 14.965 | 20.066,05 | 5.101 |
| 52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 7.852,26 | 8.335 | -- | 8.335 | 7.906,08 | -429 |
| 52321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt | 394,11 | 500 | -- | 500 | 787,27 | 287 |
| 52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 466.706,78 | 647.800 | -- | 647.800 | 653.930,89 | 6.131 |
| 52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung) | 243.368,07 | 250.000 | -- | 250.000 | 296.593,03 | 46.593 |
| 52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | 18.293,65 | 15.240 | -- | 15.240 | 18.879,22 | 3.639 |
| 52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt | 18.855,91 | 24.000 | -- | 24.000 | 17.267,27 | -6.733 |
| 52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | 191.574,22 | 195.000 | -- | 195.000 | 197.255,63 | 2.256 |
| 52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 276.267,93 | 280.000 | -- | 280.000 | 275.923,37 | -4.077 |
| 52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 438.355,27 | 470.000 | -- | 470.000 | 482.162,51 | 12.163 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|----------------------|-------------------|---|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 1.536.907,25 | 1.570.000 | -- | 1.570.000 | 1.370.463,47 | -199.537 📉 |
| 52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL | 9.836,05 | 11.000 | -- | 11.000 | -- | -11.000 📉 |
| 52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 19.522,84 | 23.500 | -- | 23.500 | 20.339,66 | -3.160 📉 |
| 52910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä. | 4.938,50 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52914001 - Dienstleistungen SBL | 171.864,87 | 146.000 | -- | 146.000 | 149.384,86 | 3.385 📈 |
| 52914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice | 32.980,00 | 32.980 | -- | 32.980 | 32.980,00 | 0 ➡ |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 2.828.520,77 | 2.963.222 | -- | 2.963.222 | 2.909.348,94 | -53.873 📉 |
| 57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen | 2.828.520,77 | 2.963.222 | -- | 2.963.222 | 2.909.348,94 | -53.873 📉 |
| 57990001 - Centabsplittung | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 ➡ |
| 15 - Transferaufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 709.649,80 | 610.744 | -- | 610.744 | 896.320,08 | 285.576 📈 |
| 54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl. | 1.506,18 | 3.000 | -- | 3.000 | 2.217,28 | -783 📉 |
| 54120002 - Aus- und Fortbildung | 9.134,00 | 21.000 | -- | 21.000 | 11.501,17 | -9.499 📉 |
| 54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga) | 5.918,10 | -- | -- | -- | 4.313,32 | 4.313 📈 |
| 54126001 - Jobticket von SWL | 1.708,80 | 3.500 | -- | 3.500 | 1.336,50 | -2.164 📉 |
| 54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk. | 1.200,00 | 5.144 | -- | 5.144 | -- | -5.144 📉 |
| 54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 280.555,59 | 352.500 | -- | 352.500 | 639.337,21 | 286.837 📈 |
| 54220002 - Mieten und Pachten | 2.410,00 | 2.500 | -- | 2.500 | 2.410,00 | -90 📉 |
| 54225001 - Beiträge nach KAG an SEL | 22.797,31 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54310001 - Geschäftsaufwendungen | 34.926,78 | 26.800 | -- | 26.800 | 23.958,87 | -2.841 📉 |
| 54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter | 186.607,17 | 32.500 | -- | 32.500 | 26.263,54 | -6.236 📉 |
| 54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle | 3.675,67 | 5.300 | -- | 5.300 | 4.438,70 | -861 📉 |
| 54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 146.447,33 | 158.500 | -- | 158.500 | 155.446,65 | -3.053 📉 |
| 54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen | 0,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 12.755,11 | -- | -- | -- | 25.043,97 | 25.044 📈 |
| 54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen | 0,16 | -- | -- | -- | 0,47 | 0 📈 |
| 54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken | 0,00 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 ➡ |
| 54799002 - Verlust a. d. Veräußerg. von Gebäuden | 0,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54999981 - Bankrückläufer | 7,60 | -- | -- | -- | 52,40 | 52 📈 |
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 12.456.098,27 | 13.301.616 | -- | 13.301.616 | 13.863.233,95 | 561.618 📈 |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | -315.675,51 | -1.088.896 | -- | -1.088.896 | -1.185.958,16 | -97.062 📉 |
| 19 - Finanzerträge | 19.895,43 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.301,52 | 302 📈 |
| 46121001 - Zinserträge von der Stadt | 1,37 | 1.000 | -- | 1.000 | -- | -1.000 📉 |
| 46170001 - Zinserträge Kreditinstitute | 19.894,06 | -- | -- | -- | 1.301,52 | 1.302 📈 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 155.858,26 | 303.200 | -- | 303.200 | 166.510,10 | -136.690 📉 |
| 55151001 - Zinsaufwand verbund. Unternehmen (Cash Pooling) | -- | 2.000 | -- | 2.000 | -- | -2.000 📉 |
| 55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen) | 154.443,61 | 300.000 | -- | 300.000 | 165.560,23 | -134.440 📉 |
| 55910001 - Kreditbeschaffungskosten | 463,51 | -- | -- | -- | 395,65 | 396 📈 |
| 55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen | 316,00 | 500 | -- | 500 | -- | -500 📉 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|--------------------|-------------------|---|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 55990002 - Kreditverwaltungsgebühren | 635,14 | 700 | -- | 700 | 554,22 | -146 |
| 21 - Finanzergebnis | -135.962,83 | -302.200 | -- | -302.200 | -165.208,58 | 136.991 |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -451.638,34 | -1.391.096 | -- | -1.391.096 | -1.351.166,74 | 39.929 |
| 23 - Außerordentliche Erträge | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 |
| 49111001 - Außerordentliche Erträge Corona-Isolation | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 25 - Außerordentliches Ergebnis | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 |
| 26 - Jahresergebnis | -274.406,34 | -1.391.096 | -- | -1.391.096 | -1.343.596,99 | 47.499 |
| 27 - Globaler Minderaufwand | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -274.406,34 | -1.391.096 | -- | -1.391.096 | -1.343.596,99 | 47.499 |
| 29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 331.855,63 | -- | -- | -- | 481.542,59 | 481.543 |
| 20118004 - Zugänge Verr. Erträge bei beweglichem Vermögen | 331.855,63 | -- | -- | -- | 481.542,59 | 481.543 |
| 30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 80.759,00 | -- | -- | -- | 4.395,60 | 4.396 |
| 20119004 - Zugänge Verr. Aufw. bei beweglichem Vermögen | 80.759,00 | -- | -- | -- | 4.395,60 | 4.396 |
| 32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 33 - Verrechnungssaldo | 251.096,63 | -- | -- | -- | 477.146,99 | 477.147 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Finanzrechnung

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 936.356,50 | 892.500 | -- | 892.500 | 849.581,54 | -42.918 📉 |
| 61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land | 936.356,50 | 825.000 | -- | 825.000 | 849.581,54 | 24.582 📈 |
| 61410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt | -- | 67.500 | -- | 67.500 | -- | -67.500 📉 |
| 3 - Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 📉 |
| 62911001 - Transfer Inklusion von der Stadt | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 📉 |
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.758,92 | 21.624 | -- | 21.624 | 13.626,96 | -7.997 📉 |
| 63110001 - Verwaltungsgebühren | 9.924,25 | 8.500 | -- | 8.500 | 7.046,05 | -1.454 📉 |
| 63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 2.010,67 | 9.300 | -- | 9.300 | 2.756,91 | -6.543 📉 |
| 63216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL | 3.824,00 | 3.824 | -- | 3.824 | 3.824,00 | 0 ➡ |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.642.199,49 | 9.545.694 | -- | 9.545.694 | 9.957.001,25 | 411.307 📈 |
| 64110001 - Mieten und Pachten | 581.257,62 | 549.000 | -- | 549.000 | 575.006,47 | 26.006 📈 |
| 64110002 - Mieten von der VHS | 129.519,49 | 150.408 | -- | 150.408 | 179.994,67 | 29.587 📈 |
| 64110003 - Erbbauzinsen | 141.255,28 | 153.700 | -- | 153.700 | 152.402,07 | -1.298 ➡ |
| 64111001 - Mieten von der Stadt | 4.740.420,00 | 4.759.391 | -- | 4.759.391 | 4.737.769,00 | -21.622 ➡ |
| 64111002 - Nebenkosten von der Stadt | 3.857.851,33 | 3.769.500 | -- | 3.769.500 | 4.158.184,53 | 388.685 📈 |
| 64114001 - Mieten + NK von der SBL | 7.642,26 | 7.569 | -- | 7.569 | 7.990,24 | 421 📈 |
| 64115001 - Mieten + NK von der SEL | 101.926,74 | 131.126 | -- | 131.126 | 131.126,00 | 0 ➡ |
| 64210001 - Einzahlungen aus Verkauf | 1.346,08 | 3.000 | -- | 3.000 | 366,40 | -2.634 📉 |
| 64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket | 1.272,45 | 1.500 | -- | 1.500 | 1.006,20 | -494 📉 |
| 64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 79.708,24 | 20.500 | -- | 20.500 | 13.155,67 | -7.344 📉 |
| 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 114.692,69 | 93.500 | -- | 93.500 | 90.946,03 | -2.554 📉 |
| 64800001 - Kostenerstattung vom Bund | 13.959,13 | -- | -- | -- | 24.369,78 | 24.370 📈 |
| 64821001 - Kostenerstattung von der Stadt | 5.040,23 | 5.000 | -- | 5.000 | 3.030,62 | -1.969 📉 |
| 64854001 - Kostenerstattung SBL | 34.801,60 | 40.000 | -- | 40.000 | 17.088,37 | -22.912 📉 |
| 64855001 - Kostenerstattung SEL | 43.318,75 | 43.500 | -- | 43.500 | 35.362,19 | -8.138 📉 |
| 64856001 - Kostenerstattung SWL | 17.572,98 | 5.000 | -- | 5.000 | 11.095,07 | 6.095 📈 |
| 7 - Sonstige Einzahlungen | 4.827,09 | 252.250 | -- | 252.250 | 8.992,24 | -243.258 📉 |
| 65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer | 2.939,24 | 252.150 | -- | 252.150 | 7.167,22 | -244.983 📉 |
| 65620001 - Säumniszuschläge | 347,00 | -- | -- | -- | 376,00 | 376 📈 |
| 65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. | 1.540,85 | 100 | -- | 100 | 1.449,02 | 1.349 📈 |
| 8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 19.894,26 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.302,69 | 303 📈 |
| 66121001 - Zinseinzahlungen von der Stadt | 0,20 | 1.000 | -- | 1.000 | 1,17 | -999 📉 |
| 66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute | 19.894,06 | -- | -- | -- | 1.301,52 | 1.302 📈 |
| 9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.733.728,95 | 10.846.568 | -- | 10.846.568 | 10.930.956,02 | 84.388 ➡ |
| 10 - Personalauszahlungen | 3.445.663,25 | 3.667.199 | -- | 3.667.199 | 3.524.830,14 | -142.369 📉 |
| 70100001 - Dienstbezüge | 2.832,29 | -- | -- | -- | 3.238,97 | 3.239 📈 |
| 70110001 - Dienstbezüge für Beamte | 116.590,77 | 160.073 | -- | 160.073 | 63.419,56 | -96.653 📉 |
| 70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte | 2.582.491,03 | 2.753.161 | -- | 2.753.161 | 2.715.973,40 | -37.188 📉 |
| 70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte | 4.344,00 | 0 | -- | 0 | 1.800,00 | 1.800 📈 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 174.026,61 | 180.246 | -- | 180.246 | 177.292,40 | -2.954 🟡 |
| 70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 538.778,93 | 573.519 | -- | 573.519 | 563.105,81 | -10.413 🟡 |
| 70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft. | -- | 200 | -- | 200 | -- | -200 🟢 |
| 70420001 - Beihilfe für Beamte | 26.599,62 | 0 | -- | 0 | -- | 0 ➡ |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.198.468,04 | 6.813.051 | -- | 6.813.051 | 6.431.384,46 | -381.667 🟢 |
| 72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens | 789.615,33 | 1.120.000 | -- | 1.120.000 | 777.563,48 | -342.437 🟢 |
| 72150002 - Instandhaltung Inklusion | -- | 40.000 | -- | 40.000 | 8.366,89 | -31.633 🟢 |
| 72150026 - Instandhaltung Gute Schule 2020 | 18.086,26 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72150027 - Instandhaltung Digitalpakt | 53.108,82 | 75.000 | -- | 75.000 | 19.298,36 | -55.702 🟢 |
| 72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen | 91.124,92 | 750.000 | -- | 750.000 | 165.647,79 | -584.352 🟢 |
| 72154001 - Instandhaltung durch SBL | 629.785,95 | 652.500 | -- | 652.500 | 815.844,26 | 163.344 🟢 |
| 72154099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen SBL | -- | -- | -- | -- | 9.136,74 | 9.137 🟢 |
| 72156001 - Instandhaltung durch SWL | 2.743,78 | 20.000 | -- | 20.000 | 4.666,29 | -15.334 🟢 |
| 72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 230.000,00 | 230.000 | -- | 230.000 | 230.000,00 | 0 ➡ |
| 72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 175.004,00 | 151.194 | -- | 151.194 | 151.194,00 | 0 ➡ |
| 72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen | 59.044,00 | 85.037 | -- | 85.037 | 85.037,00 | 0 ➡ |
| 72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 14.770,79 | 14.965 | -- | 14.965 | 20.066,05 | 5.101 🟢 |
| 72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 7.852,26 | 8.335 | -- | 8.335 | 7.906,08 | -429 🟢 |
| 72321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt | 327,68 | 500 | -- | 500 | 394,11 | -106 🟢 |
| 72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen | 461.128,13 | 647.800 | -- | 647.800 | 640.701,72 | -7.098 🟡 |
| 72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung) | 229.008,47 | 250.000 | -- | 250.000 | 314.554,70 | 64.555 🟢 |
| 72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | 18.293,65 | 15.240 | -- | 15.240 | 18.879,22 | 3.639 🟢 |
| 72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt | 18.855,91 | 24.000 | -- | 24.000 | 13.325,39 | -10.675 🟢 |
| 72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | 191.594,91 | 195.000 | -- | 195.000 | 197.255,63 | 2.256 🟡 |
| 72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 259.641,53 | 280.000 | -- | 280.000 | 283.055,68 | 3.056 🟡 |
| 72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 419.079,23 | 470.000 | -- | 470.000 | 491.773,13 | 21.773 🟡 |
| 72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 1.306.512,50 | 1.570.000 | -- | 1.570.000 | 1.679.443,14 | 109.443 🟢 |
| 72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL | 39,50 | 11.000 | -- | 11.000 | 9.802,43 | -1.198 🟢 |
| 72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens | 19.228,32 | 23.500 | -- | 23.500 | 20.515,52 | -2.984 🟢 |
| 72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen | -- | -- | -- | -- | 300.000,00 | 300.000 🟢 |
| 72910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä. | 4.938,50 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72914001 - Dienstleistungen SBL | 165.703,60 | 146.000 | -- | 146.000 | 133.976,85 | -12.023 🟢 |
| 72914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice | 32.980,00 | 32.980 | -- | 32.980 | 32.980,00 | 0 ➡ |
| 13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 147.067,45 | 303.200 | -- | 303.200 | 171.923,75 | -131.276 🟢 |
| 75151001 - Zinsauszahlung verb. Untern. (Cash Pooling) | -- | 2.000 | -- | 2.000 | -- | -2.000 🟢 |
| 75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut | 145.652,80 | 300.000 | -- | 300.000 | 170.973,88 | -129.026 🟢 |
| 75910001 - Kreditbeschaffungskosten | 463,51 | -- | -- | -- | 395,65 | 396 🟢 |
| 75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen | 316,00 | 500 | -- | 500 | -- | -500 🟢 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| 75990002 - Kreditverwaltungsgebühren | 635,14 | 700 | -- | 700 | 554,22 | -146 |
| 14 - Transferauszahlungen | 112.385,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 73110001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Land | 112.385,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 623.972,77 | 871.894 | -- | 871.894 | 906.646,30 | 34.752 |
| 74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl. | 1.929,44 | 3.000 | -- | 3.000 | 2.217,28 | -783 |
| 74120002 - Aus- und Fortbildung | 9.134,00 | 21.000 | -- | 21.000 | 10.541,17 | -10.459 |
| 74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga) | 5.954,06 | -- | -- | -- | 4.313,30 | 4.313 |
| 74126001 - Jobticket von SWL | 1.708,80 | 3.500 | -- | 3.500 | 1.336,50 | -2.164 |
| 74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk. | 1.200,00 | 5.144 | -- | 5.144 | -- | -5.144 |
| 74220001 - Mieten und Pachten | 282.855,05 | 352.500 | -- | 352.500 | 559.369,48 | 206.869 |
| 74220002 - Mieten und Pachten | 2.410,00 | 2.500 | -- | 2.500 | 2.410,00 | -90 |
| 74225001 - Beiträge nach KAG an SEL | -- | -- | -- | -- | 22.797,31 | 22.797 |
| 74310001 - Geschäftsauszahlungen | 56.037,13 | 35.800 | -- | 35.800 | 24.386,87 | -11.413 |
| 74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter | 103.231,47 | 32.500 | -- | 32.500 | 109.538,55 | 77.039 |
| 74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle | 5.403,49 | 5.300 | -- | 5.300 | 3.310,03 | -1.990 |
| 74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle | 146.447,33 | 158.500 | -- | 158.500 | 155.446,65 | -3.053 |
| 74420001 - Umsatzsteuer | 7.654,40 | 252.150 | -- | 252.150 | 10.926,76 | -241.223 |
| 74999981 - Bankrückläufer | 7,60 | -- | -- | -- | 52,40 | 52 |
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.527.557,42 | 11.655.344 | -- | 11.655.344 | 11.034.784,65 | -620.559 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.206.171,53 | -808.776 | -- | -808.776 | -103.828,63 | 704.947 |
| 18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.050.854,85 | 3.651.984 | -- | 3.651.984 | 3.109.619,17 | -542.365 |
| 68110001 - Investitionszuweisungen vom Land | 1.340.611,31 | 1.790.393 | -- | 1.790.393 | 1.247.529,48 | -542.864 |
| 68110011 - Allgemeine Investitionspauschale | 1.409.581,54 | 1.503.160 | -- | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |
| 68110021 - Schulpauschale | 297.662,00 | 358.431 | -- | 358.431 | 358.430,00 | -1 |
| 68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen | -- | -- | -- | -- | 500,00 | 500 |
| 68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen | 3.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 830.487,83 | 1.350.000 | -- | 1.350.000 | 1.811.855,01 | 461.855 |
| 68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden | 423.828,47 | -- | -- | -- | 1.583.176,76 | 1.583.177 |
| 68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken | 406.559,36 | 1.350.000 | -- | 1.350.000 | 228.574,75 | -1.121.425 |
| 68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG | 100,00 | -- | -- | -- | 103,50 | 104 |
| 23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.881.342,68 | 5.001.984 | -- | 5.001.984 | 4.921.474,18 | -80.510 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 648.441,72 | 3.145.000 | -- | 3.145.000 | 1.127.352,86 | -2.017.647 |
| 78210001 - Grundstücke u. Gebäude | 648.441,72 | 3.145.000 | -- | 3.145.000 | 1.127.352,86 | -2.017.647 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.394.629,20 | 6.022.000 | -- | 6.022.000 | 2.048.194,78 | -3.973.805 |
| 78510001 - Hochbaumaßnahmen | 3.332.536,93 | 6.022.000 | -- | 6.022.000 | 2.048.194,78 | -3.973.805 |
| 78590001 - Baumaßnahmen | 62.092,27 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 262.456,44 | 365.000 | -- | 365.000 | 86.301,70 | -278.698 |
| 78310001 - Erwerb von Sachanlagen | 262.456,44 | 365.000 | -- | 365.000 | 86.301,70 | -278.698 |
| 30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.305.527,36 | 9.532.000 | -- | 9.532.000 | 3.261.849,34 | -6.270.151 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|----------------------|-------------------|---|----------------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 31 - Saldo aus Investitionstätigkeit | -424.184,68 | -4.530.016 | -- | -4.530.016 | 1.659.624,84 | 6.189.641 |
| 32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 781.986,85 | -5.338.792 | -- | -5.338.792 | 1.555.796,21 | 6.894.588 |
| 33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen | -32.239,33 | 4.481.016 | -- | 4.481.016 | 12.808.726,88 | 8.327.711 |
| 69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute | -- | 4.481.016 | -- | 4.481.016 | 5.000.000,00 | 518.984 |
| 69271001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kl, Umschuldung | -- | -- | -- | -- | 7.803.809,88 | 7.803.810 |
| 69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE | -32.239,33 | -- | -- | -- | 4.917,00 | 4.917 |
| 35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen | 1.480.419,70 | 1.861.000 | -- | 1.861.000 | 9.355.063,43 | 7.494.063 |
| 79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute | 1.473.230,60 | 1.851.000 | -- | 1.851.000 | 9.345.063,43 | 7.494.063 |
| 79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., sonst.inl.Bereich | 10.000,00 | 10.000 | -- | 10.000 | 10.000,00 | 0 |
| 79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA | -2.810,90 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |
| 37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.512.659,03 | 2.620.016 | -- | 2.620.016 | 3.453.663,45 | 833.647 |
| 38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln | -730.672,18 | -2.718.776 | -- | -2.718.776 | 5.009.459,66 | 7.728.235 |
| 39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln | -1.443.334,01 | -2.174.006 | -- | -2.174.006 | -2.174.006,19 | 0 |
| 41 - Liquide Mittel | -2.174.006,19 | -4.892.782 | -- | -4.892.782 | 2.835.453,47 | 7.728.235 |

4 Teilpläne mit Konten

4.1 011301 Grundstücksmanagement

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens (An- und Verkauf, Verwaltung, An- und Verpachtung).

An- und Verpachtung von Kleingärten.

Durchführung von Grundstücksgeschäften zur Förderung des Wohnungsbaus, zur Ansiedlung von Industrie und Gewerbe sowie zur Wahrnehmung sonstiger kommunaler Aufgaben.

Zielgruppe

Grundstücksuchende

GrundstückseigentümerInnen

KleingärtnerInnen

Ziele

1. Ausstellung von Urkunden zum Verzicht von Vorkaufsrechten innerhalb von 4 Wochen nach Antragseingang.
2. Deckung der Aufwendungen durch die Erträge.
3. Vermarktung stadteigener Grundstücke; 20% der Wohneinheiten für den geförderten Wohnungsbau.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

| Zielerreichung | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|---|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 156,84 | 76,72 | 78,69 | 1,97 |
| Vermarktung für geförderten Wohnungsbau | % | -- | 13,33 | 0,00 | -13,33 |

| Kennzahlen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|----------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Zuschuss je EW | EUR | -3,00 | 1,58 | 1,36 | -0,22 |

| Leistungen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------------------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Grundstücksbestand 01.01. | qm | 1.100.711 | 1.162.603 | 1.110.632 | -51.971 |
| Flächen Pachtgrundstücke | qm | 725.657 | 720.512 | 724.038 | 3.526 |
| Flächen Erbbaugrundstücke | qm | 119.179 | 119.987 | 117.813 | -2.174 |
| Pachtertrag Pachtgrundstücke | EUR | 20.459 | 17.000 | 20.507 | 3.507 |
| Pachtertrag Erbbaugrundstücke | EUR | 150.632 | 157.000 | 153.315 | -3.685 |

Teilergebnisrechnung 011301 - Grundstücksmanagement

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|-------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.840,70 | 8.500 | -- | 8.500 | 7.157,45 | -1.343 |
| 43110001 - Verwaltungsgebühren | 9.840,70 | 8.500 | -- | 8.500 | 7.157,45 | -1.343 |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 189.506,42 | 180.700 | -- | 180.700 | 174.202,57 | -6.497 |
| 44110001 - Mieten und Pachten | 18.771,80 | 27.000 | -- | 27.000 | 20.494,44 | -6.506 |
| 44110003 - Erbbauzinsen | 150.378,96 | 153.700 | -- | 153.700 | 153.519,40 | -181 |
| 44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 20.355,66 | -- | -- | -- | 188,73 | 189 |
| 6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 26.500,00 | 26.500 | -- | 26.500 | 26.500,00 | 0 |
| 44855001 - Kostenerstattung SEL | 26.500,00 | 26.500 | -- | 26.500 | 26.500,00 | 0 |
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 114.697,60 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |
| 45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken | 0,00 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |
| 45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge | 114.697,60 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 10 - Ordentliche Erträge | 340.544,72 | 215.700 | -- | 215.700 | 207.860,02 | -7.840 |
| 11 - Personalaufwendungen | 80.753,82 | 123.370 | -- | 123.370 | 103.243,96 | -20.126 |
| 50110001 - Dienstaufwendungen Beamte | 57.963,03 | 99.791 | -- | 99.791 | 41.119,09 | -58.672 |
| 50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte | 17.846,91 | 18.454 | -- | 18.454 | 48.586,25 | 30.132 |
| 50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte | 1.198,80 | 1.242 | -- | 1.242 | 3.182,62 | 1.941 |
| 50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte | 3.745,08 | 3.883 | -- | 3.883 | 10.356,00 | 6.473 |
| 50420001 - Beihilfen für Beamte | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 66.029,10 | 96.489 | -- | 96.489 | 96.931,01 | 442 |
| 52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 13.800,00 | 13.800 | -- | 13.800 | 13.800,00 | 0 |
| 52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 6.397,00 | 5.376 | -- | 5.376 | 5.376,00 | 0 |
| 52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen | 29.459,00 | 53.013 | -- | 53.013 | 53.013,00 | 0 |
| 52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 300,00 | 350 | -- | 350 | 300,00 | -50 |
| 52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 120,00 | 150 | -- | 150 | 150,00 | 0 |
| 52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 1.367,78 | 3.800 | -- | 3.800 | -1.730,37 | -5.530 |
| 52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt | 10.245,77 | 15.000 | -- | 15.000 | 16.799,99 | 1.800 |
| 52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 410,94 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 787,59 | -- | -- | -- | 2.939,24 | 2.939 |
| 52914001 - Dienstleistungen SBL | 3.141,02 | 5.000 | -- | 5.000 | 6.283,15 | 1.283 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 70.346,39 | 61.300 | -- | 61.300 | 63.974,34 | 2.674 |
| 54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl. | -- | -- | -- | -- | 285,00 | 285 |
| 54120002 - Aus- und Fortbildung | 200,00 | 2.000 | -- | 2.000 | 850,00 | -1.150 |
| 54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 54.591,72 | 55.000 | -- | 55.000 | 57.764,23 | 2.764 |
| 54220002 - Mieten und Pachten | 2.410,00 | 2.500 | -- | 2.500 | 2.410,00 | -90 |
| 54310001 - Geschäftsaufwendungen | 11.835,59 | 1.000 | -- | 1.000 | 2.221,21 | 1.221 |
| 54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle | 1.309,08 | 800 | -- | 800 | 443,90 | -356 |
| 54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen | 0,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken | 0,00 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 217.129,31 | 281.159 | -- | 281.159 | 264.149,31 | -17.010 |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | 123.415,41 | -65.459 | -- | -65.459 | -56.289,29 | 9.170 |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 123.415,41 | -65.459 | -- | -65.459 | -56.289,29 | 9.170 |
| 26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - | 123.415,41 | -65.459 | -- | -65.459 | -56.289,29 | 9.170 |
| 29 - Teilergebnis | 123.415,41 | -65.459 | -- | -65.459 | -56.289,29 | 9.170 |
| 31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | 123.415,41 | -65.459 | -- | -65.459 | -56.289,29 | 9.170 |

Teilfinanzrechnung 011301 - Grundstücksmanagement

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|-------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.924,25 | 8.500 | -- | 8.500 | 7.046,05 | -1.454 |
| 63110001 - Verwaltungsgebühren | 9.924,25 | 8.500 | -- | 8.500 | 7.046,05 | -1.454 |
| 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 183.567,03 | 180.700 | -- | 180.700 | 173.085,24 | -7.615 |
| 64110001 - Mieten und Pachten | 21.956,09 | 27.000 | -- | 27.000 | 20.494,44 | -6.506 |
| 64110003 - Erbbauzinsen | 141.255,28 | 153.700 | -- | 153.700 | 152.402,07 | -1.298 |
| 64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 20.355,66 | -- | -- | -- | 188,73 | 189 |
| 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.500,00 | 26.500 | -- | 26.500 | 26.500,00 | 0 |
| 64855001 - Kostenerstattung SEL | 26.500,00 | 26.500 | -- | 26.500 | 26.500,00 | 0 |
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 219.991,28 | 215.700 | -- | 215.700 | 206.631,29 | -9.069 |
| 10 - Personalauszahlungen | 80.803,94 | 123.370 | -- | 123.370 | 99.069,99 | -24.300 |
| 70110001 - Dienstbezüge für Beamte | 58.026,82 | 99.791 | -- | 99.791 | 37.278,88 | -62.512 |
| 70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte | 17.833,24 | 18.454 | -- | 18.454 | 48.252,50 | 29.799 |
| 70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 1.198,80 | 1.242 | -- | 1.242 | 3.182,61 | 1.941 |
| 70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 3.745,08 | 3.883 | -- | 3.883 | 10.356,00 | 6.473 |
| 70420001 - Beihilfe für Beamte | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 64.785,06 | 96.489 | -- | 96.489 | 391.632,97 | 295.144 |
| 72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 13.800,00 | 13.800 | -- | 13.800 | 13.800,00 | 0 |
| 72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 6.397,00 | 5.376 | -- | 5.376 | 5.376,00 | 0 |
| 72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen | 29.459,00 | 53.013 | -- | 53.013 | 53.013,00 | 0 |
| 72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 300,00 | 350 | -- | 350 | 300,00 | -50 |
| 72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 120,00 | 150 | -- | 150 | 150,00 | 0 |
| 72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen | 1.367,78 | 3.800 | -- | 3.800 | -364,63 | -4.165 |
| 72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt | 10.245,77 | 15.000 | -- | 15.000 | 12.858,11 | -2.142 |
| 72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 410,94 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 787,59 | -- | -- | -- | 2.844,32 | 2.844 |
| 72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen | -- | -- | -- | -- | 300.000,00 | 300.000 |
| 72914001 - Dienstleistungen SBL | 1.896,98 | 5.000 | -- | 5.000 | 3.656,17 | -1.344 |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 70.217,44 | 61.300 | -- | 61.300 | 63.899,47 | 2.599 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl. | -- | -- | -- | -- | 285,00 | 285 |
| 74120002 - Aus- und Fortbildung | 200,00 | 2.000 | -- | 2.000 | 850,00 | -1.150 |
| 74220001 - Mieten und Pachten | 54.591,72 | 55.000 | -- | 55.000 | 57.764,23 | 2.764 |
| 74220002 - Mieten und Pachten | 2.410,00 | 2.500 | -- | 2.500 | 2.410,00 | -90 |
| 74310001 - Geschäftsauszahlungen | 11.706,64 | 1.000 | -- | 1.000 | 2.259,21 | 1.259 |
| 74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle | 1.309,08 | 800 | -- | 800 | 331,03 | -469 |
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 215.806,44 | 281.159 | -- | 281.159 | 554.602,43 | 273.443 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.184,84 | -65.459 | -- | -65.459 | -347.971,14 | -282.512 |
| 19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 771.519,83 | 1.350.000 | -- | 1.350.000 | 1.461.751,51 | 111.752 |
| 68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden | 332.560,47 | -- | -- | -- | 1.238.880,76 | 1.238.881 |
| 68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken | 438.959,36 | 1.350.000 | -- | 1.350.000 | 222.870,75 | -1.127.129 |
| 23 - Summe (invest. Einzahlungen) | 771.519,83 | 1.350.000 | -- | 1.350.000 | 1.461.751,51 | 111.752 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 622.924,55 | 3.000.000 | -- | 3.000.000 | 1.060.259,33 | -1.939.741 |
| 78210001 - Grundstücke u. Gebäude | 622.924,55 | 3.000.000 | -- | 3.000.000 | 1.060.259,33 | -1.939.741 |
| 30 - Summe (invest. Auszahlungen) | 622.924,55 | 3.000.000 | -- | 3.000.000 | 1.060.259,33 | -1.939.741 |
| 31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 148.595,28 | -1.650.000 | -- | -1.650.000 | 401.492,18 | 2.051.492 |

Investitionsübersicht B 011301 - Grundstücksmanagement

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 011301 - Grundstücksmanagement | 437.611,71 | -3.000.000 | -3.000.000 | 1.495.571,99 | 4.495.572 |
| A12050001 - Erwerb von Grundstücken | 5.074,00 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Einzahlung</i> | <i>5.074,00</i> | -- | -- | -- | -- |
| A20001001 - Erwerb von Grundstücken | -516.231,39 | -3.000.000 | -3.000.000 | 1.136.101,53 | 4.136.102 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>106.693,16</i> | -- | -- | <i>2.196.360,86</i> | <i>2.196.361</i> |
| <i>Auszahlung</i> | <i>622.924,55</i> | <i>3.000.000</i> | <i>3.000.000</i> | <i>1.060.259,33</i> | <i>-1.939.741</i> |
| Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung | 948.769,10 | -- | -- | 359.470,46 | 359.470 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>948.769,10</i> | -- | -- | <i>359.470,46</i> | <i>359.470</i> |

| Stellenplan | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Stellen | Anz | 1,33 | 2,33 | 1,33 | -1,00 |

4.2 011310 Kommunal nutzungsorientierte Objekte

Produktbeschreibung

Planung und Durchführung von Hochbauten.

Zurverfügungstellung sowie technische, kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung und Unterhaltung von Räumlichkeiten für kommunale Aufgaben.

Umsetzung des kommunalen Klimaschutzkonzeptes.

Zielgruppe

Alle städtischen Dienststellen und Einrichtungen

Ziele

Umsetzung der im Klimaschutzteilkonzept vorgeschlagenen wirtschaftl. Maßnahmen zur Sanierung bzw. Erneuerung abgängiger Bauteile. Ziel: Einsparung weiterer 10% des Energieverbrauchs bis 2025 (Grundlage: Baubestand u. Energieverbrauch 2016).

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

| Zielerreichung | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|---|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Energieverbrauch Klimaschutzteilkonzept insgesamt im Vergleich zum Basiswert 2016 | % | 92,4 | 93,4 | 98,4 | 5,0 |

| Kennzahlen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|---|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Zuschuss je EW | EUR | 8,58 | 20,38 | 24,55 | 4,17 |
| Energieverbrauch je m² BGF Klimaschutzteilkonzept insgesamt | kWh | 86,43 | 87,35 | 92,06 | 4,71 |
| Energieverbrauch je m² BGF Klimaschutzteilkonzept insgesamt, Basiswert 2016 | kWh | 86,4 | 93,6 | 92,1 | -1,5 |
| Stromverbrauch je m² BGF insgesamt | kWh | 11,44 | 13,26 | 13,12 | -0,13 |
| Stromverbrauch je m² BGF insgesamt, Basiswert 2016 | kWh | 11,44 | 14,19 | 13,12 | -1,07 |
| Wärmeenergieverbrauch je m² BGF insgesamt | kWh | 74,99 | 74,09 | 78,94 | 4,85 |
| Wärmeenergieverbrauch je m² BGF insgesamt, Basiswert 2016 | kWh | 74,98 | 79,38 | 78,94 | -0,44 |

| Leistungen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|--|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Energieverbrauch Klimaschutzteilkonzept gesamt | kWh | 1.628.178 | 1.645.428 | 1.734.249 | 88.821 |
| Stromverbrauch gesamt | kWh | 215.573 | 249.718 | 247.211 | -2.507 |
| davon Bauamt | kWh | 32.505 | 34.781 | 33.953 | -828 |
| davon Kindergarten Dewitzstraße | kWh | 8.360 | 9.257 | 7.808 | -1.449 |
| davon Grundschule Süd | kWh | 41.724 | 46.227 | 49.456 | 3.229 |
| davon Grundschule Brake | kWh | 57.675 | 58.986 | 66.102 | 7.116 |
| davon Real-/ Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau | kWh | 28.350 | 27.166 | 32.300 | 5.134 |
| davon Sportzentrum Heldmannskamp | kWh | 37.442 | 59.355 | 52.956 | -6.399 |
| davon Sporthalle EKG | kWh | 9.517 | 13.946 | 10.643 | -3.303 |
| Wärmeenergieverbrauch gesamt | kWh | 1.412.605 | 1.395.710 | 1.487.037 | 91.327 |
| davon Bauamt | kWh | 32.505 | 188.908 | 170.340 | -18.568 |
| davon Kindergarten Dewitzstraße | kWh | 8.360 | 79.811 | 96.406 | 16.595 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| Leistungen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|--|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| davon Grundschule Süd | kWh | 41.724 | 229.975 | 255.973 | 25.998 |
| davon Grundschule Brake | kWh | 57.675 | 331.182 | 361.153 | 29.971 |
| davon Real-/ Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau | kWh | 28.350 | 224.840 | 279.510 | 54.670 |
| davon Sportzentrum Heldmannskamp | kWh | 37.442 | 239.353 | 249.503 | 10.150 |
| davon Sporthalle EKG | kWh | 9.517 | 101.641 | 74.153 | -27.488 |
| Bruttogrundfläche (BGF) Klimaschutzteilkonzept insgesamt | qm | 18.838 | 18.838 | 18.838 | 0 |
| davon Bauamt | qm | 3.661 | 3.661 | 3.661 | 0 |
| davon Kindergarten Dewitzstraße | qm | 696 | 696 | 696 | 0 |
| davon Grundschule Süd | qm | 4.114 | 4.114 | 4.114 | 0 |
| davon Grundschule Brake | qm | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 0 |
| davon Realschule/Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau | qm | 3.378 | 3.378 | 3.378 | 0 |
| davon Sportzentrum Heldmannskamp | qm | 1.771 | 1.771 | 1.771 | 0 |
| davon Sporthalle EKG | qm | 968 | 968 | 968 | 0 |

Teilergebnisrechnung 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.181.052,29 | 2.183.197 | -- | 2.183.197 | 2.183.140,96 | -56 → |
| 41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land | 934.728,58 | 825.000 | -- | 825.000 | 851.209,46 | 26.209 → |
| 41410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt | -- | 67.500 | -- | 67.500 | 1.839,50 | -65.661 → |
| 41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund | 1.213.034,71 | 1.290.697 | -- | 1.290.697 | 1.330.092,00 | 39.395 → |
| 41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber. | 33.289,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3 - Sonstige Transfererträge | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 → |
| 42911001 - Transfer Inklusion von Stadt | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 → |
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.952,54 | 3.824 | -- | 3.824 | 3.824,00 | 0 → |
| 43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 128,54 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 43216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL | 3.824,00 | 3.824 | -- | 3.824 | 3.824,00 | 0 → |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.042.786,25 | 8.931.994 | -- | 8.931.994 | 9.342.795,20 | 410.801 → |
| 44110001 - Mieten und Pachten | 147.386,55 | 100.000 | -- | 100.000 | 127.100,50 | 27.101 → |
| 44110002 - Mieten von der VHS | 129.519,49 | 150.408 | -- | 150.408 | 179.994,67 | 29.587 → |
| 44111001 - Mieten von der Stadt | 4.740.420,00 | 4.748.891 | -- | 4.748.891 | 4.737.769,00 | -11.122 → |
| 44111002 - Nebenkosten von der Stadt | 3.857.851,33 | 3.769.500 | -- | 3.769.500 | 4.138.822,23 | 369.322 → |
| 44114001 - Mieten + NK von der SBL | 7.642,26 | 7.569 | -- | 7.569 | 7.990,24 | 421 → |
| 44115001 - Mieten + NK von der SEL | 101.926,74 | 131.126 | -- | 131.126 | 139.891,16 | 8.765 → |
| 44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten | 1.351,08 | 3.000 | -- | 3.000 | 361,40 | -2.639 → |
| 44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket | 1.272,45 | 1.500 | -- | 1.500 | 1.006,20 | -494 → |
| 44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.416,35 | 20.000 | -- | 20.000 | 9.859,80 | -10.140 → |
| 6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 78.127,86 | 67.000 | -- | 67.000 | 97.781,75 | 30.782 → |
| 44800001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund | 13.959,13 | -- | -- | -- | 24.369,78 | 24.370 → |
| 44821001 - Kostenerstattung von der Stadt | 3.030,62 | 5.000 | -- | 5.000 | 1.109,46 | -3.891 → |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|----------------------|-------------------|---|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 44854001 - Kostenerstattung SBL | 31.706,20 | 40.000 | -- | 40.000 | 40.866,50 | 867 |
| 44855001 - Kostenerstattung SEL | 16.818,75 | 17.000 | -- | 17.000 | 18.760,81 | 1.761 |
| 44856001 - Kostenerstattung SWL | 12.613,16 | 5.000 | -- | 5.000 | 12.675,20 | 7.675 |
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 9.192,18 | 33.086 | -- | 33.086 | 34.045,13 | 959 |
| 45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken | -- | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |
| 45410002 - Erträge a. d. Veräußerg. von Gebäuden | -- | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |
| 45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG | 0,00 | -- | -- | -- | 0,00 | 0 |
| 45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo | -- | 32.986 | -- | 32.986 | 33.286,00 | 300 |
| 45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 7.908,34 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge | 1.283,84 | 100 | -- | 100 | 759,13 | 659 |
| 8 - Aktivierte Eigenleistungen | 24.879,45 | 250.000 | -- | 250.000 | 299.023,95 | 49.024 |
| 47110001 - Aktivierte Eigenleistungen | 24.879,45 | 250.000 | -- | 250.000 | 299.023,95 | 49.024 |
| 10 - Ordentliche Erträge | 11.339.990,57 | 11.509.101 | -- | 11.509.101 | 11.970.116,30 | 461.015 |
| 11 - Personalaufwendungen | 3.332.339,52 | 3.476.138 | -- | 3.476.138 | 3.350.368,38 | -125.770 |
| 50110001 - Dienstaufwendungen Beamte | 61.487,09 | 60.282 | -- | 60.282 | 24.416,60 | -35.865 |
| 50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte | 2.512.348,17 | 2.667.738 | -- | 2.667.738 | 2.604.291,55 | -63.446 |
| 50129001 - Zuführ. Rückstellung ATZ tarifl. Beschäftigte | 29.323,05 | 17.400 | -- | 17.400 | 7.415,04 | -9.985 |
| 50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 4.344,00 | 0 | -- | 0 | 1.800,00 | 1.800 |
| 50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte | 168.715,80 | 174.523 | -- | 174.523 | 170.063,12 | -4.460 |
| 50229001 - Beiträge zu Versorgungskassen für ATZ | 2.927,62 | -- | -- | -- | 741,50 | 742 |
| 50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte | 522.524,03 | 555.995 | -- | 555.995 | 540.528,31 | -15.467 |
| 50329001 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für ATZ | 4.423,33 | -- | -- | -- | 1.112,26 | 1.112 |
| 50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft. | -- | 200 | -- | 200 | -- | -200 |
| 50420001 - Beihilfen für Beamte | 26.246,43 | 0 | -- | 0 | -- | 0 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.108.668,74 | 5.596.114 | -- | 5.596.114 | 6.130.010,72 | 533.897 |
| 52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen | 768.809,11 | 1.000.000 | -- | 1.000.000 | 1.528.744,94 | 528.745 |
| 52150002 - Instandhaltung Inklusion | -- | 40.000 | -- | 40.000 | 8.366,89 | -31.633 |
| 52150026 - Instandhaltung Gute Schule 2020 | 3.403,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52150027 - Instandhaltung Digitalpakt | 53.108,82 | 75.000 | -- | 75.000 | 19.298,36 | -55.702 |
| 52154001 - Instandhaltung durch SBL | 610.597,92 | 600.000 | -- | 600.000 | 824.336,44 | 224.336 |
| 52156001 - Instandhaltung durch SWL | 2.743,78 | 20.000 | -- | 20.000 | 4.666,29 | -15.334 |
| 52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 204.700,00 | 204.700 | -- | 204.700 | 204.700,00 | 0 |
| 52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 157.067,00 | 135.715 | -- | 135.715 | 135.715,00 | 0 |
| 52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen | 29.585,00 | 32.024 | -- | 32.024 | 36.566,29 | 4.542 |
| 52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 14.100,79 | 14.195 | -- | 14.195 | 19.396,05 | 5.201 |
| 52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 7.571,26 | 8.000 | -- | 8.000 | 7.566,08 | -434 |
| 52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 419.858,10 | 600.000 | -- | 600.000 | 599.631,71 | -368 |
| 52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung) | 243.251,74 | 250.000 | -- | 250.000 | 296.593,03 | 46.593 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|
| 52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | 18.293,65 | 15.000 | -- | 15.000 | 18.879,22 | 3.879 📈 |
| 52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | 170.282,13 | 175.000 | -- | 175.000 | 168.270,21 | -6.730 📉 |
| 52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 257.488,84 | 250.000 | -- | 250.000 | 255.973,64 | 5.974 📈 |
| 52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 437.309,15 | 470.000 | -- | 470.000 | 478.981,21 | 8.981 📈 |
| 52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 1.476.710,25 | 1.500.000 | -- | 1.500.000 | 1.326.369,66 | -173.630 📉 |
| 52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL | 9.571,12 | 10.000 | -- | 10.000 | -- | -10.000 📉 |
| 52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 19.522,84 | 23.500 | -- | 23.500 | 20.339,66 | -3.160 📉 |
| 52910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä. | 4.938,50 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52914001 - Dienstleistungen SBL | 166.774,83 | 140.000 | -- | 140.000 | 142.636,04 | 2.636 📈 |
| 52914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice | 32.980,00 | 32.980 | -- | 32.980 | 32.980,00 | 0 ➡ |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 2.632.218,77 | 2.766.915 | -- | 2.766.915 | 2.712.770,91 | -54.144 📉 |
| 57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen | 2.632.218,77 | 2.766.915 | -- | 2.766.915 | 2.712.770,91 | -54.144 📉 |
| 57990001 - Centabsplittung | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 ➡ |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 607.723,90 | 515.544 | -- | 515.544 | 786.600,38 | 271.056 📈 |
| 54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl. | 1.506,18 | 3.000 | -- | 3.000 | 1.932,28 | -1.068 📉 |
| 54120002 - Aus- und Fortbildung | 8.808,68 | 18.000 | -- | 18.000 | 10.651,17 | -7.349 📉 |
| 54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga) | 5.918,10 | -- | -- | -- | 4.313,32 | 4.313 📈 |
| 54126001 - Jobticket von SWL | 1.708,80 | 3.500 | -- | 3.500 | 1.336,50 | -2.164 📉 |
| 54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk. | -- | 2.544 | -- | 2.544 | -- | -2.544 📉 |
| 54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 225.094,17 | 285.500 | -- | 285.500 | 580.635,95 | 295.136 📈 |
| 54225001 - Beiträge nach KAG an SEL | 22.797,31 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54310001 - Geschäftsaufwendungen | 14.668,59 | 16.000 | -- | 16.000 | 10.923,82 | -5.076 📉 |
| 54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter | 186.607,17 | 32.500 | -- | 32.500 | 26.263,54 | -6.236 📉 |
| 54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle | 2.366,59 | 4.500 | -- | 4.500 | 3.994,80 | -505 📉 |
| 54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 138.248,15 | 150.000 | -- | 150.000 | 146.548,53 | -3.451 📉 |
| 54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen | 0,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen | 0,16 | -- | -- | -- | 0,47 | 0 📈 |
| 54799002 - Verlust a. d. Veräußerg. von Gebäuden | 0,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 11.680.950,93 | 12.354.711 | -- | 12.354.711 | 12.979.750,39 | 625.039 📈 |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | -340.960,36 | -845.610 | -- | -845.610 | -1.009.634,09 | -164.024 📉 |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -340.960,36 | -845.610 | -- | -845.610 | -1.009.634,09 | -164.024 📉 |
| 23 - Außerordentliche Erträge | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 📈 |
| 49111001 - Außerordentliche Erträge Corona-Isolation | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 📈 |
| 25 - Außerordentliches Ergebnis | 177.232,00 | -- | -- | -- | 7.569,75 | 7.570 📈 |
| 26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - | -163.728,36 | -845.610 | -- | -845.610 | -1.002.064,34 | -156.454 📉 |
| 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 12.508,67 | -- | -- | -- | 6.777,61 | 6.778 📈 |
| 58110002 - Aufwendungen ILB aus unentgeltlicher Wertabgabe | 12.508,67 | -- | -- | -- | 6.777,61 | 6.778 📈 |
| 29 - Teilergebnis | -176.237,03 | -845.610 | -- | -845.610 | -1.008.841,95 | -163.232 📉 |
| 31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -176.237,03 | -845.610 | -- | -845.610 | -1.008.841,95 | -163.232 📉 |

Jahresabschluss Gebäudewirt-
schaft Lemgo (GWL)

Teilfinanzrechnung 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|----------------------|------------------|--|----------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| 02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 936.356,50 | 892.500 | -- | 892.500 | 849.581,54 | -42.918 |
| 61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land | 936.356,50 | 825.000 | -- | 825.000 | 849.581,54 | 24.582 |
| 61410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt | -- | 67.500 | -- | 67.500 | -- | -67.500 |
| 03 - Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 |
| 62911001 - Transfer Inklusion von der Stadt | 0,00 | 40.000 | -- | 40.000 | 9.505,31 | -30.495 |
| 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.952,54 | 3.824 | -- | 3.824 | 3.824,00 | 0 |
| 63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 128,54 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 63216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL | 3.824,00 | 3.824 | -- | 3.824 | 3.824,00 | 0 |
| 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.042.508,86 | 8.931.994 | -- | 8.931.994 | 9.353.568,57 | 421.575 |
| 64110001 - Mieten und Pachten | 147.094,16 | 100.000 | -- | 100.000 | 128.397,38 | 28.397 |
| 64110002 - Mieten von der VHS | 129.519,49 | 150.408 | -- | 150.408 | 179.994,67 | 29.587 |
| 64111001 - Mieten von der Stadt | 4.740.420,00 | 4.748.891 | -- | 4.748.891 | 4.737.769,00 | -11.122 |
| 64111002 - Nebenkosten von der Stadt | 3.857.851,33 | 3.769.500 | -- | 3.769.500 | 4.158.184,53 | 388.685 |
| 64114001 - Mieten + NK von der SBL | 7.642,26 | 7.569 | -- | 7.569 | 7.990,24 | 421 |
| 64115001 - Mieten + NK von der SEL | 101.926,74 | 131.126 | -- | 131.126 | 131.126,00 | 0 |
| 64210001 - Einzahlungen aus Verkauf | 1.346,08 | 3.000 | -- | 3.000 | 366,40 | -2.634 |
| 64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket | 1.272,45 | 1.500 | -- | 1.500 | 1.006,20 | -494 |
| 64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 55.436,35 | 20.000 | -- | 20.000 | 8.734,15 | -11.266 |
| 06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 88.192,69 | 67.000 | -- | 67.000 | 64.446,03 | -2.554 |
| 64800001 - Kostenerstattung vom Bund | 13.959,13 | -- | -- | -- | 24.369,78 | 24.370 |
| 64821001 - Kostenerstattung von der Stadt | 5.040,23 | 5.000 | -- | 5.000 | 3.030,62 | -1.969 |
| 64854001 - Kostenerstattung SBL | 34.801,60 | 40.000 | -- | 40.000 | 17.088,37 | -22.912 |
| 64855001 - Kostenerstattung SEL | 16.818,75 | 17.000 | -- | 17.000 | 8.862,19 | -8.138 |
| 64856001 - Kostenerstattung SWL | 17.572,98 | 5.000 | -- | 5.000 | 11.095,07 | 6.095 |
| 07 - Sonstige Einzahlungen | 1.090,85 | 100 | -- | 100 | 2.176,42 | 2.076 |
| 65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer | -- | -- | -- | -- | 1.224,30 | 1.224 |
| 65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. | 1.090,85 | 100 | -- | 100 | 952,12 | 852 |
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 10.072.101,44 | 9.935.418 | -- | 9.935.418 | 10.283.101,87 | 347.684 |
| 10 - Personalauszahlungen | 3.283.587,44 | 3.458.738 | -- | 3.458.738 | 3.342.744,01 | -115.994 |
| 70100001 - Dienstbezüge | 896,09 | -- | -- | -- | 1.308,15 | 1.308 |
| 70110001 - Dienstbezüge für Beamte | 58.563,95 | 60.282 | -- | 60.282 | 26.140,68 | -34.141 |
| 70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte | 2.502.207,62 | 2.667.738 | -- | 2.667.738 | 2.603.811,47 | -63.927 |
| 70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte | 4.344,00 | 0 | -- | 0 | 1.800,00 | 1.800 |
| 70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 168.663,77 | 174.523 | -- | 174.523 | 169.883,99 | -4.639 |
| 70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 522.312,39 | 555.995 | -- | 555.995 | 539.799,72 | -16.195 |
| 70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft. | -- | 200 | -- | 200 | -- | -200 |
| 70420001 - Beihilfe für Beamte | 26.599,62 | 0 | -- | 0 | -- | 0 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.884.835,39 | 6.316.114 | -- | 6.316.114 | 5.753.943,42 | -562.171 📉 |
| 72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens | 748.581,23 | 1.020.000 | -- | 1.020.000 | 707.892,70 | -312.107 📉 |
| 72150002 - Instandhaltung Inklusion | -- | 40.000 | -- | 40.000 | 8.366,89 | -31.633 📉 |
| 72150026 - Instandhaltung Gute Schule 2020 | 18.086,26 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72150027 - Instandhaltung Digitalpakt | 53.108,82 | 75.000 | -- | 75.000 | 19.298,36 | -55.702 📉 |
| 72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen | 85.626,23 | 700.000 | -- | 700.000 | 165.647,79 | -534.352 📉 |
| 72154001 - Instandhaltung durch SBL | 606.587,33 | 600.000 | -- | 600.000 | 783.205,32 | 183.205 📈 |
| 72156001 - Instandhaltung durch SWL | 2.743,78 | 20.000 | -- | 20.000 | 4.666,29 | -15.334 📉 |
| 72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 204.700,00 | 204.700 | -- | 204.700 | 204.700,00 | 0 ➡ |
| 72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 157.067,00 | 135.715 | -- | 135.715 | 135.715,00 | 0 ➡ |
| 72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen | 29.585,00 | 32.024 | -- | 32.024 | 32.024,00 | 0 ➡ |
| 72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 14.100,79 | 14.195 | -- | 14.195 | 19.396,05 | 5.201 📈 |
| 72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 7.571,26 | 8.000 | -- | 8.000 | 7.566,08 | -434 📉 |
| 72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen | 417.144,86 | 600.000 | -- | 600.000 | 585.307,02 | -14.693 📉 |
| 72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung) | 228.892,14 | 250.000 | -- | 250.000 | 314.554,70 | 64.555 📈 |
| 72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | 18.293,65 | 15.000 | -- | 15.000 | 18.879,22 | 3.879 📈 |
| 72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | 170.302,82 | 175.000 | -- | 175.000 | 168.270,21 | -6.730 📉 |
| 72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 240.977,33 | 250.000 | -- | 250.000 | 263.580,32 | 13.580 📈 |
| 72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 418.033,11 | 470.000 | -- | 470.000 | 488.686,75 | 18.687 📈 |
| 72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 1.244.412,60 | 1.500.000 | -- | 1.500.000 | 1.633.328,47 | 133.328 📈 |
| 72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL | 39,50 | 10.000 | -- | 10.000 | 9.537,50 | -463 📉 |
| 72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens | 19.228,32 | 23.500 | -- | 23.500 | 20.515,52 | -2.984 📉 |
| 72910002 - Rechtsberatung , Gutachten u.ä. | 4.938,50 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72914001 - Dienstleistungen SBL | 161.834,86 | 140.000 | -- | 140.000 | 129.825,23 | -10.175 📉 |
| 72914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice | 32.980,00 | 32.980 | -- | 32.980 | 32.980,00 | 0 ➡ |
| 14 - Transferauszahlungen | 112.385,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 73110001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Land | 112.385,91 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 520.038,03 | 515.544 | -- | 515.544 | 811.333,12 | 295.789 📈 |
| 74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl. | 1.929,44 | 3.000 | -- | 3.000 | 1.932,28 | -1.068 📉 |
| 74120002 - Aus- und Fortbildung | 8.808,68 | 18.000 | -- | 18.000 | 9.691,17 | -8.309 📉 |
| 74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga) | 5.954,06 | -- | -- | -- | 4.313,30 | 4.313 📈 |
| 74126001 - Jobticket von SWL | 1.708,80 | 3.500 | -- | 3.500 | 1.336,50 | -2.164 📉 |
| 74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk. | -- | 2.544 | -- | 2.544 | -- | -2.544 📉 |
| 74220001 - Mieten und Pachten | 227.393,63 | 285.500 | -- | 285.500 | 500.690,66 | 215.191 📈 |
| 74225001 - Beiträge nach KAG an SEL | -- | -- | -- | -- | 22.797,31 | 22.797 📈 |
| 74310001 - Geschäftsauszahlungen | 28.669,39 | 16.000 | -- | 16.000 | 11.505,82 | -4.494 📉 |
| 74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter | 103.231,47 | 32.500 | -- | 32.500 | 109.538,55 | 77.039 📈 |
| 74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle | 4.094,41 | 4.500 | -- | 4.500 | 2.979,00 | -1.521 📉 |
| 74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle | 138.248,15 | 150.000 | -- | 150.000 | 146.548,53 | -3.451 📉 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.800.846,77 | 10.290.396 | -- | 10.290.396 | 9.908.020,55 | -382.375 📉 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.271.254,67 | -354.978 | -- | -354.978 | 375.081,32 | 730.059 📈 |
| 18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.641.273,31 | 2.148.824 | -- | 2.148.824 | 1.606.459,48 | -542.365 📉 |
| 68110001 - Investitionszuweisungen vom Land | 1.340.611,31 | 1.790.393 | -- | 1.790.393 | 1.247.529,48 | -542.864 📉 |
| 68110021 - Schulpauschale | 297.662,00 | 358.431 | -- | 358.431 | 358.430,00 | -1 ➡ |
| 68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen | -- | -- | -- | -- | 500,00 | 500 📈 |
| 68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen | 3.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 58.968,00 | -- | -- | -- | 350.103,50 | 350.104 📈 |
| 68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden | 91.268,00 | -- | -- | -- | 344.296,00 | 344.296 📈 |
| 68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken | -32.400,00 | -- | -- | -- | 5.704,00 | 5.704 📈 |
| 68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG | 100,00 | -- | -- | -- | 103,50 | 104 📈 |
| 23 - Summe (invest. Einzahlungen) | 1.700.241,31 | 2.148.824 | -- | 2.148.824 | 1.956.562,98 | -192.261 📉 |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 25.517,17 | 145.000 | -- | 145.000 | 67.093,53 | -77.906 📉 |
| 78210001 - Grundstücke u. Gebäude | 25.517,17 | 145.000 | -- | 145.000 | 67.093,53 | -77.906 📉 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.394.629,20 | 4.737.000 | -- | 4.737.000 | 1.959.642,96 | -2.777.357 📉 |
| 78510001 - Hochbaumaßnahmen | 3.332.536,93 | 4.737.000 | -- | 4.737.000 | 1.959.642,96 | -2.777.357 📉 |
| 78590001 - Baumaßnahmen | 62.092,27 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 262.456,44 | 365.000 | -- | 365.000 | 79.067,67 | -285.932 📉 |
| 78310001 - Erwerb von Sachanlagen | 262.456,44 | 365.000 | -- | 365.000 | 79.067,67 | -285.932 📉 |
| 30 - Summe (invest. Auszahlungen) | 3.682.602,81 | 5.247.000 | -- | 5.247.000 | 2.105.804,16 | -3.141.196 📉 |
| 31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen) | -1.982.361,50 | -3.098.176 | -- | -3.098.176 | -149.241,18 | 2.948.935 📈 |

Investitionsübersicht B 011310 - Kommunal nutzungorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 011310 - Kommunal nutzungorientierte Objekte | -1.865.335,50 | -3.098.176 | -3.098.176 | 196.089,82 | 3.294.266 📈 |
| A17010001 - Investitionen Gute Schule 2020 | 1.303,26 | -- | -- | -26.298,52 | -26.299 📉 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>112.385,91</i> | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | <i>111.082,65</i> | -- | -- | <i>26.298,52</i> | <i>26.299</i> 📈 |
| A20010001 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens | -46.310,83 | -120.000 | -120.000 | -68.140,56 | 51.859 📈 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>40.995,50</i> | -- | -- | <i>2.450,00</i> | <i>2.450</i> 📈 |
| <i>Auszahlung</i> | <i>87.306,33</i> | <i>120.000</i> | <i>120.000</i> | <i>70.590,56</i> | <i>-49.409</i> 📉 |
| A20010002 - Erwerb von unbewegl. Vermögensgeg., Außenanl. | -33.126,31 | -70.000 | -70.000 | -49.272,12 | 20.728 📈 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>3.000,00</i> | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | <i>36.126,31</i> | <i>70.000</i> | <i>70.000</i> | <i>49.272,12</i> | <i>-20.728</i> 📉 |
| A20010003 - Erwerb von Grundstücken einschl. Erschl.Kosten | -- | -75.000 | -75.000 | -- | 75.000 📈 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | <i>75.000</i> | <i>75.000</i> | -- | <i>-75.000</i> 📉 |
| A23080001 - Errichtung von PV-Anlagen | -- | -- | -- | 91.209,46 | 91.209 📈 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|---------------|------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| <i>Einzahlung</i> | -- | -- | -- | 91.209,46 | 91.209 |
| H10010201 - EKG, Neubau einer Zweifachturnhalle | -- | -60.000 | -60.000 | -- | 60.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 60.000 | 60.000 | -- | -60.000 |
| H16010004 - Umbau Haus Wippermann | -1.425.568,91 | -196.200 | -196.200 | -156.912,03 | 39.288 |
| <i>Einzahlung</i> | 641.200,00 | 373.800 | 373.800 | 338.800,00 | -35.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 2.066.768,91 | 570.000 | 570.000 | 495.712,03 | -74.288 |
| H18010001 - Grundschule Kampstraße Erweiterungsbau | 112.821,26 | -- | -- | -1.383,24 | -1.383 |
| <i>Einzahlung</i> | 487.226,00 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 374.404,74 | -- | -- | 1.383,24 | 1.383 |
| H18010002 - Realschule | -33.276,85 | -1.400.000 | -1.400.000 | -329.886,39 | 1.070.114 |
| <i>Auszahlung</i> | 33.276,85 | 1.400.000 | 1.400.000 | 329.886,39 | -1.070.114 |
| H18010003 - Feuerwehrgerätehaus Hörstmar | -79.065,07 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 79.065,07 | -- | -- | -- | -- |
| H18010004 - Wallschule Gesamtsanierung | -- | 154.593 | 154.593 | 185.970,02 | 31.377 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 184.593 | 184.593 | 185.970,02 | 1.377 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 30.000 | 30.000 | -- | -30.000 |
| H19010001 - Sporthalle Brake, Überdachung Notausgänge | -2.795,60 | -- | -- | -- | -- |
| <i>Auszahlung</i> | 2.795,60 | -- | -- | -- | -- |
| H19010002 - Mehrzweckhalle Laubke | -249.954,67 | -325.000 | -325.000 | -666.944,60 | -341.945 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 675.000 | 675.000 | 265.500,00 | -409.500 |
| <i>Auszahlung</i> | 249.954,67 | 1.000.000 | 1.000.000 | 932.444,60 | -67.555 |
| H19010003 - Rathaus, Maßn. zur Barrierefreiheit | -22.712,86 | -204.000 | -204.000 | -6.506,98 | 197.493 |
| <i>Einzahlung</i> | 20.600,00 | 186.000 | 186.000 | -- | -186.000 |
| <i>Auszahlung</i> | 43.312,86 | 390.000 | 390.000 | 6.506,98 | -383.493 |
| H19010005 - Neubau KiGa Dewitzstraße | -- | 0 | 0 | -8.248,49 | -8.248 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 0 | 0 | 8.248,49 | 8.248 |
| H20010001 - Mehrzweckhalle Voßheide | -179.222,05 | -- | -- | -9.831,27 | -9.831 |
| <i>Auszahlung</i> | 179.222,05 | -- | -- | 9.831,27 | 9.831 |
| H21010001 - Sporthaus Lieme | -16.715,82 | 0 | 0 | -- | 0 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 0 | 0 | -- | 0 |
| <i>Auszahlung</i> | 16.715,82 | 0 | 0 | -- | 0 |
| H21010003 - Mensa Südschule | -364.367,05 | -- | -- | 318.693,59 | 318.694 |
| <i>Einzahlung</i> | 38.203,90 | -- | -- | 324.100,00 | 324.100 |
| <i>Auszahlung</i> | 402.570,95 | -- | -- | 5.406,41 | 5.406 |
| H22010001 - Erweiterung/Umbau Feuerwehrgerätehaus Wahnbeck | -- | -135.000 | -135.000 | -64.183,46 | 70.817 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 135.000 | 135.000 | -- | -135.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 270.000 | 270.000 | 64.183,46 | -205.817 |
| H22010002 - Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-/Maschinenhalle | -- | -392.000 | -392.000 | -990,68 | 391.009 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 392.000 | 392.000 | 990,68 | -391.009 |
| H22010004 - Haus Brockhausen, Fassade, Fenster und Instands. | -- | -120.000 | -120.000 | -- | 120.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 120.000 | 120.000 | -- | -120.000 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| H22010005 - Energetische Sanierung Dachgeschoss Rathaus | -- | -300.000 | -300.000 | -105.049,41 | 194.951 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 300.000 | 300.000 | 105.049,41 | -194.951 |
| H22010006 - Einbau einer RLT-Anlage im Klassentrakt EKG | -- | -49.000 | -49.000 | -- | 49.000 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 196.000 | 196.000 | -- | -196.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 245.000 | 245.000 | -- | -245.000 |
| H22010007 - PV-Anlage Ewerbeckstraße | -- | 0 | 0 | 40.000,00 | 40.000 |
| <i>Einzahlung</i> | -- | 40.000 | 40.000 | 40.000,00 | 0 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 40.000 | 40.000 | -- | -40.000 |
| H22010008 - Grundschule am Schloss, Erweiterung/Umbau | -- | -55.000 | -55.000 | -- | 55.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 55.000 | 55.000 | -- | -55.000 |
| H22010009 - Grundschule Lemgo-West, Erweiterung | -- | -55.000 | -55.000 | -- | 55.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 55.000 | 55.000 | -- | -55.000 |
| H22010010 - Grundschule Kirchheide, Erweiterung | -- | -55.000 | -55.000 | -- | 55.000 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | 55.000 | 55.000 | -- | -55.000 |
| Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung | 175.994,00 | -- | -- | 695.434,50 | 695.435 |
| <i>Einzahlung</i> | 175.994,00 | -- | -- | 695.434,50 | 695.435 |
| ZS0011310 - Auftrag Schulpauschale 01 13 10 | 297.662,00 | 358.431 | 358.431 | 358.430,00 | -1 |
| <i>Einzahlung</i> | 297.662,00 | 358.431 | 358.431 | 358.430,00 | -1 |

| Stellenplan | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Stellen | Anz | 68,02 | 69,25 | 70,24 | 0,99 |

4.3 011350 Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

Produktbeschreibung

Bereitstellung und Vorhaltung von Wohnraum und Geschäftsräumen im notwendigen Umfang. Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverhältnissen; technische, kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung und Unterhaltung von Wohn- und Geschäftshäusern.

Zielgruppe

Mieterinnen und Mieter sowie Mietinteressenten

Ziele

1. Begrenzung der Leerstandsquote der Wohn- und Geschäftsflächen auf 3% (bis 2019 = 2 %).
2. Erwirtschaftung der jährlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge.
3. Vermietung von mindestens 80 % der stadteigenen Wohnungen an einkommensschwache Haushalte.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

| Zielerreichung | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|--|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Leerstandsquote Wohn- und Geschäftsflächen | % | 1,03 | 3,00 | 0,22 | -2,78 |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 87,84 | 76,27 | 87,31 | 11,04 |
| Vermietung an einkommensschwache Haushalte | % | 67,44 | 81,40 | 60,42 | -20,98 |

| Kennzahlen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|--|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Zuschuss je EW | EUR | 1,46 | 3,37 | 1,66 | -1,71 |
| Aufwand je m ² Gesamtmietfläche | EUR | 102,46 | 127,51 | 112,58 | -14,92 |

| Leistungen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|------------------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Anzahl Wohnungen | Anz | 43 | 43 | 48 | 5 |
| Anzahl Geschäftslokale | Anz | 8 | 6 | 8 | 2 |
| Gesamtmietfläche | qm | 4.811,86 | 4.619,33 | 4.811,86 | 192,53 |
| davon Wohnfläche | qm | 3.548,82 | 3.548,82 | 3.548,82 | 0,00 |
| davon Geschäftsflächen | qm | 1.263,04 | 1.070,51 | 1.263,04 | 192,53 |

Teilergebnisrechnung 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 36.426,00 | 36.428 | -- | 36.428 | 36.428,00 | 0 → |
| 41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund | 36.426,00 | 36.428 | -- | 36.428 | 36.428,00 | 0 → |
| 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.882,13 | 9.300 | -- | 9.300 | 2.756,91 | -6.543 ↘ |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|-------------------|----------------|---|----------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| 43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.882,13 | 9.300 | -- | 9.300 | 2.756,91 | -6.543 📉 |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 394.321,78 | 403.500 | -- | 403.500 | 410.353,86 | 6.854 📈 |
| 44110001 - Mieten und Pachten | 390.405,55 | 392.500 | -- | 392.500 | 408.640,67 | 16.141 📈 |
| 44111001 - Mieten von der Stadt | -- | 10.500 | -- | 10.500 | -- | -10.500 📉 |
| 44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.916,23 | 500 | -- | 500 | 1.713,19 | 1.213 📈 |
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 450,00 | -- | -- | -- | 23.428,58 | 23.429 📈 |
| 45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge | 450,00 | -- | -- | -- | 23.428,58 | 23.429 📈 |
| 10 - Ordentliche Erträge | 433.079,91 | 449.228 | -- | 449.228 | 472.967,35 | 23.739 📈 |
| 11 - Personalaufwendungen | 71.565,87 | 77.040 | -- | 77.040 | 72.849,47 | -4.191 📉 |
| 50120001 - Dienstaufwendungen tariff. Beschäftigte | 56.293,36 | 60.582 | -- | 60.582 | 57.283,07 | -3.299 📉 |
| 50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte | 3.744,90 | 4.048 | -- | 4.048 | 3.809,09 | -239 📉 |
| 50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte | 11.527,61 | 12.410 | -- | 12.410 | 11.757,31 | -653 📉 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 232.328,28 | 321.559 | -- | 321.559 | 266.484,54 | -55.074 📉 |
| 52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen | 47.814,80 | 100.000 | -- | 100.000 | 90.520,13 | -9.480 📉 |
| 52154001 - Instandhaltung durch SBL | 22.197,84 | 52.500 | -- | 52.500 | 32.638,94 | -19.861 📉 |
| 52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 10.350,00 | 10.350 | -- | 10.350 | 10.350,00 | 0 ➡ |
| 52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 10.530,00 | 9.214 | -- | 9.214 | 9.214,00 | 0 ➡ |
| 52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 300,00 | 350 | -- | 350 | 300,00 | -50 📉 |
| 52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 120,00 | 145 | -- | 145 | 150,00 | 5 📈 |
| 52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 44.886,46 | 40.000 | -- | 40.000 | 48.818,74 | 8.819 📈 |
| 52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung) | 116,33 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 ➡ |
| 52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | 21.292,09 | 20.000 | -- | 20.000 | 20.868,04 | 868 📈 |
| 52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 16.313,14 | 25.000 | -- | 25.000 | 15.142,25 | -9.858 📉 |
| 52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 258,53 | -- | -- | -- | 242,06 | 242 📈 |
| 52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 55.935,14 | 62.000 | -- | 62.000 | 37.774,71 | -24.225 📉 |
| 52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL | 264,93 | 1.000 | -- | 1.000 | -- | -1.000 📉 |
| 52914001 - Dienstleistungen SBL | 1.949,02 | 1.000 | -- | 1.000 | 465,67 | -534 📉 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 167.788,00 | 167.793 | -- | 167.793 | 168.064,03 | 271 ➡ |
| 57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen | 167.788,00 | 167.793 | -- | 167.793 | 168.064,03 | 271 ➡ |
| 57990001 - Centabsplittung | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 ➡ |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 21.331,68 | 22.600 | -- | 22.600 | 34.327,93 | 11.728 📈 |
| 54120002 - Aus- und Fortbildung | 125,32 | 1.000 | -- | 1.000 | -- | -1.000 📉 |
| 54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk. | 1.200,00 | 2.600 | -- | 2.600 | -- | -2.600 📉 |
| 54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen | 869,70 | 12.000 | -- | 12.000 | 937,03 | -11.063 📉 |
| 54310001 - Geschäftsaufwendungen | -- | 500 | -- | 500 | 1.382,42 | 882 📈 |
| 54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 6.381,55 | 6.500 | -- | 6.500 | 6.964,51 | 465 📈 |
| 54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 12.755,11 | -- | -- | -- | 25.043,97 | 25.044 📈 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 493.013,83 | 588.992 | -- | 588.992 | 541.725,97 | -47.266 |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | -59.933,92 | -139.764 | -- | -139.764 | -68.758,62 | 71.005 |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -59.933,92 | -139.764 | -- | -139.764 | -68.758,62 | 71.005 |
| 26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - | -59.933,92 | -139.764 | -- | -139.764 | -68.758,62 | 71.005 |
| 29 - Teilergebnis | -59.933,92 | -139.764 | -- | -139.764 | -68.758,62 | 71.005 |
| 31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -59.933,92 | -139.764 | -- | -139.764 | -68.758,62 | 71.005 |

Teilfinanzrechnung 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|-------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.882,13 | 9.300 | -- | 9.300 | 2.756,91 | -6.543 |
| 63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.882,13 | 9.300 | -- | 9.300 | 2.756,91 | -6.543 |
| 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 385.439,24 | 403.500 | -- | 403.500 | 411.717,76 | 8.218 |
| 64110001 - Mieten und Pachten | 381.523,01 | 392.500 | -- | 392.500 | 410.004,57 | 17.505 |
| 64111001 - Mieten von der Stadt | -- | 10.500 | -- | 10.500 | -- | -10.500 |
| 64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.916,23 | 500 | -- | 500 | 1.713,19 | 1.213 |
| 07 - Sonstige Einzahlungen | 450,00 | -- | -- | -- | 450,00 | 450 |
| 65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. | 450,00 | -- | -- | -- | 450,00 | 450 |
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 387.771,37 | 412.800 | -- | 412.800 | 414.924,67 | 2.125 |
| 10 - Personalauszahlungen | 71.593,20 | 77.040 | -- | 77.040 | 72.885,27 | -4.155 |
| 70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte | 56.320,69 | 60.582 | -- | 60.582 | 57.318,86 | -3.263 |
| 70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 3.744,90 | 4.048 | -- | 4.048 | 3.809,10 | -239 |
| 70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 11.527,61 | 12.410 | -- | 12.410 | 11.757,31 | -653 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 234.469,95 | 371.559 | -- | 371.559 | 253.329,48 | -118.230 |
| 72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens | 40.705,26 | 100.000 | -- | 100.000 | 69.670,78 | -30.329 |
| 72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen | 5.498,69 | 50.000 | -- | 50.000 | -- | -50.000 |
| 72154001 - Instandhaltung durch SBL | 23.198,62 | 52.500 | -- | 52.500 | 32.638,94 | -19.861 |
| 72154099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen SBL | -- | -- | -- | -- | 9.136,74 | 9.137 |
| 72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 10.350,00 | 10.350 | -- | 10.350 | 10.350,00 | 0 |
| 72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 10.530,00 | 9.214 | -- | 9.214 | 9.214,00 | 0 |
| 72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 300,00 | 350 | -- | 350 | 300,00 | -50 |
| 72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 120,00 | 145 | -- | 145 | 150,00 | 5 |
| 72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen | 41.981,79 | 40.000 | -- | 40.000 | 47.178,46 | 7.178 |
| 72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung) | 116,33 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | -- | 0 | -- | 0 | -- | 0 |
| 72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | 21.292,09 | 20.000 | -- | 20.000 | 20.868,04 | 868 |
| 72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 16.824,65 | 25.000 | -- | 25.000 | 14.041,48 | -10.959 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|-------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL | 258,53 | -- | -- | -- | 242,06 | 242 |
| 72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 61.322,23 | 62.000 | -- | 62.000 | 38.778,60 | -23.221 |
| 72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL | -- | 1.000 | -- | 1.000 | 264,93 | -735 |
| 72914001 - Dienstleistungen SBL | 1.971,76 | 1.000 | -- | 1.000 | 495,45 | -505 |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 8.576,57 | 22.600 | -- | 22.600 | 9.261,52 | -13.338 |
| 74120002 - Aus- und Fortbildung | 125,32 | 1.000 | -- | 1.000 | -- | -1.000 |
| 74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk. | 1.200,00 | 2.600 | -- | 2.600 | -- | -2.600 |
| 74220001 - Mieten und Pachten | 869,70 | 12.000 | -- | 12.000 | 914,59 | -11.085 |
| 74310001 - Geschäftsauszahlungen | -- | 500 | -- | 500 | 1.382,42 | 882 |
| 74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 6.381,55 | 6.500 | -- | 6.500 | 6.964,51 | 465 |
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 314.639,72 | 471.199 | -- | 471.199 | 335.476,27 | -135.723 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 73.131,65 | -58.399 | -- | -58.399 | 79.448,40 | 137.847 |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -- | -- | -- | -- | 7.234,03 | 7.234 |
| 78310001 - Erwerb von Sachanlagen | -- | -- | -- | -- | 7.234,03 | 7.234 |
| 30 - Summe: (invest. Auszahlungen) | -- | -- | -- | -- | 7.234,03 | 7.234 |
| 31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -- | 0 | -- | 0 | -7.234,03 | -7.234 |

Investitionsübersicht B 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|---------------|-----------|-------------------------|------------------|--------------------------------|
| 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte | -- | -- | -- | -7.234,03 | -7.234 |
| A22050001 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen | -- | -- | -- | -7.234,03 | -7.234 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | -- | -- | 7.234,03 | 7.234 |

| Stellenplan | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Stellen | Anz | 0,93 | 0,93 | 0,93 | 0,00 |

4.4 011370 Touristische Einrichtungen

Produktbeschreibung

Bereitstellung eines touristischen Angebotes

Zielgruppe

Camper und Wohnmobilisten

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

Teilergebnisrechnung 011370 - Touristische Einrichtungen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
|--|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|

Teilfinanzrechnung 011370 - Touristische Einrichtungen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
|--|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|

| Stellenplan | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Stellen | Anz | -- | -- | -- | -- |

4.5 011380 PV-Anlagen

Produktbeschreibung

Nutzung von erneuerbarer Energie

Zielgruppe

Eigennutzung

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

Teilergebnisrechnung 011380 - PV-Anlagen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | | | | |

Teilfinanzrechnung 011380 - PV-Anlagen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | | | | |

| Stellenplan | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Stellen | Anz | -- | -- | -- | -- |

4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art

Produktbeschreibung

Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mietverhältnissen; technische, kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung und Unterhaltung von städtischen Gaststättenbetrieben.

Zielgruppe

Pächterinnen und Pächter

Ziele

Spätestens ab dem Jahr 2025 ist der jährliche Betriebsaufwand durch die ordentlichen Erträge zu erwirtschaften.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

| Zielerreichung | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 68,91 | 57,79 | 48,33 | -9,46 |

| Kennzahlen | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-----------------------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Zuschuss je EW | EUR | 0,42 | 0,68 | 0,84 | 0,16 |
| Aufwand je m² BGF insgesamt | EUR | 29,77 | 35,48 | 35,68 | 0,20 |

Teilergebnisrechnung 011390 - Betriebe gewerblicher Art

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|--|------------------|---------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|
| 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.193,00 | 9.191 | -- | 9.191 | 9.063,00 | -128 🟡 |
| 41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund | 9.064,00 | 9.191 | -- | 9.191 | 9.063,00 | -128 🟡 |
| 41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber. | 129,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 17.013,83 | 29.500 | -- | 29.500 | 16.576,55 | -12.923 🔴 |
| 44110001 - Mieten und Pachten | 17.013,83 | 29.500 | -- | 29.500 | 14.056,95 | -15.443 🔴 |
| 44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | -- | -- | -- | -- | 2.519,60 | 2.520 🟢 |
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 0,73 | -- | -- | -- | 128,17 | 128 🟢 |
| 45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo | -- | -- | -- | -- | 128,00 | 128 🟢 |
| 45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,73 | -- | -- | -- | 0,17 | 0 🟢 |
| 10 - Ordentliche Erträge | 26.207,56 | 38.691 | -- | 38.691 | 25.767,72 | -12.923 🔴 |
| 11 - Personalaufwendungen | 7.779,49 | 8.051 | -- | 8.051 | 7.818,53 | -232 🟡 |
| 50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte | 6.166,50 | 6.387 | -- | 6.387 | 6.209,05 | -178 🟡 |
| 50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte | 419,14 | 433 | -- | 433 | 416,70 | -16 🟡 |
| 50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte | 1.193,85 | 1.231 | -- | 1.231 | 1.192,78 | -38 🟡 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|-------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 18.068,77 | 28.389 | -- | 28.389 | 29.071,05 | 682 📈 |
| 52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen | 276,32 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 1.150,00 | 1.150 | -- | 1.150 | 1.150,00 | 0 ➡ |
| 52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 1.010,00 | 889 | -- | 889 | 889,00 | 0 ➡ |
| 52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 70,00 | 70 | -- | 70 | 70,00 | 0 ➡ |
| 52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 41,00 | 40 | -- | 40 | 40,00 | 0 ➡ |
| 52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 594,44 | 4.000 | -- | 4.000 | 7.210,81 | 3.211 📈 |
| 52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | -- | 240 | -- | 240 | -- | -240 📉 |
| 52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt | 8.610,14 | 9.000 | -- | 9.000 | 467,28 | -8.533 📉 |
| 52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | -- | -- | -- | -- | 8.117,38 | 8.117 📈 |
| 52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 2.055,01 | 5.000 | -- | 5.000 | 4.807,48 | -193 📉 |
| 52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 4.261,86 | 8.000 | -- | 8.000 | 6.319,10 | -1.681 📉 |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen | 28.514,00 | 28.514 | -- | 28.514 | 28.514,00 | 0 ➡ |
| 57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen | 28.514,00 | 28.514 | -- | 28.514 | 28.514,00 | 0 ➡ |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.817,63 | 2.000 | -- | 2.000 | 1.933,61 | -66 📉 |
| 54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 1.817,63 | 2.000 | -- | 2.000 | 1.933,61 | -66 📉 |
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 56.179,89 | 66.954 | -- | 66.954 | 67.337,19 | 383 ➡ |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | -29.972,33 | -28.263 | -- | -28.263 | -41.569,47 | -13.306 📉 |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -29.972,33 | -28.263 | -- | -28.263 | -41.569,47 | -13.306 📉 |
| 26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - | -29.972,33 | -28.263 | -- | -28.263 | -41.569,47 | -13.306 📉 |
| 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 12.508,67 | -- | -- | -- | 6.777,61 | 6.778 📈 |
| 48110002 - Erträge ILB aus unentgeltlicher Wertabgabe | 12.508,67 | -- | -- | -- | 6.777,61 | 6.778 📈 |
| 29 - Teilergebnis | -17.463,66 | -28.263 | -- | -28.263 | -34.791,86 | -6.529 📉 |
| 31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -17.463,66 | -28.263 | -- | -28.263 | -34.791,86 | -6.529 📉 |

Teilfinanzrechnung 011390 - Betriebe gewerblicher Art

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|
| 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 25.822,15 | 29.500 | -- | 29.500 | 24.505,42 | -4.995 📉 |
| 64110001 - Mieten und Pachten | 25.822,15 | 29.500 | -- | 29.500 | 21.985,82 | -7.514 📉 |
| 64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | -- | -- | -- | -- | 2.519,60 | 2.520 📈 |
| 07 - Sonstige Einzahlungen | 2.939,24 | 252.150 | -- | 252.150 | 5.942,92 | -246.207 📉 |
| 65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer | 2.939,24 | 252.150 | -- | 252.150 | 5.942,92 | -246.207 📉 |
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 28.761,39 | 281.650 | -- | 281.650 | 30.448,34 | -251.202 📉 |
| 10 - Personalauszahlungen | 7.775,22 | 8.051 | -- | 8.051 | 7.825,02 | -226 📉 |
| 70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte | 6.162,23 | 6.387 | -- | 6.387 | 6.215,54 | -171 📉 |
| 70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 419,14 | 433 | -- | 433 | 416,70 | -16 📉 |

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte | 1.193,85 | 1.231 | -- | 1.231 | 1.192,78 | -38 📉 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.049,96 | 28.389 | -- | 28.389 | 32.084,48 | 3.695 📉 |
| 72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens | 328,84 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt | 1.150,00 | 1.150 | -- | 1.150 | 1.150,00 | 0 ➡ |
| 72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV | 1.010,00 | 889 | -- | 889 | 889,00 | 0 ➡ |
| 72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt | 70,00 | 70 | -- | 70 | 70,00 | 0 ➡ |
| 72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt | 41,00 | 40 | -- | 40 | 40,00 | 0 ➡ |
| 72410001 - Bewirtschaftung der Grundstk. u. baul. Anlagen | 633,70 | 4.000 | -- | 4.000 | 8.580,87 | 4.581 📉 |
| 72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges) | -- | 240 | -- | 240 | -- | -240 📉 |
| 72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt | 8.610,14 | 9.000 | -- | 9.000 | 467,28 | -8.533 📉 |
| 72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt | -- | -- | -- | -- | 8.117,38 | 8.117 📉 |
| 72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL | 1.428,61 | 5.000 | -- | 5.000 | 5.433,88 | 434 📉 |
| 72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL | 777,67 | 8.000 | -- | 8.000 | 7.336,07 | -664 📉 |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 9.472,03 | 254.150 | -- | 254.150 | 12.860,37 | -241.290 📉 |
| 74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle | 1.817,63 | 2.000 | -- | 2.000 | 1.933,61 | -66 📉 |
| 74420001 - Umsatzsteuer | 7.654,40 | 252.150 | -- | 252.150 | 10.926,76 | -241.223 📉 |
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 31.297,21 | 290.590 | -- | 290.590 | 52.769,87 | -237.820 📉 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -2.535,82 | -8.940 | -- | -8.940 | -22.321,53 | -13.382 📉 |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -- | 1.285.000 | -- | 1.285.000 | 88.551,82 | -1.196.448 📉 |
| 78510001 - Hochbaumaßnahmen | -- | 1.285.000 | -- | 1.285.000 | 88.551,82 | -1.196.448 📉 |
| 30 - Summe: (invest. Auszahlungen) | -- | 1.285.000 | -- | 1.285.000 | 88.551,82 | -1.196.448 📉 |
| 31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | -- | -1.285.000 | -- | -1.285.000 | -88.551,82 | 1.196.448 📈 |

Investitionsübersicht B 011390 - Betriebe gewerblicher Art

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------|-------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 011390 - Betriebe gewerblicher Art | -- | -1.285.000 | -1.285.000 | -87.031,82 | 1.197.968 📈 |
| H22090001 - Umgestaltung Campingplatz Lemgo | -- | -1.285.000 | -1.285.000 | -87.031,82 | 1.197.968 📈 |
| <i>Auszahlung</i> | -- | <i>1.285.000</i> | <i>1.285.000</i> | <i>87.031,82</i> | <i>-1.197.968 📉</i> |

| Stellenplan | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Vergleich Plan/Ist 2022 |
|-------------|---------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|
| Stellen | Anz | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,00 |

4.7 160401 Kreditwirtschaft

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Patrick Wessel

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|--------------------|-----------------|--|----------------------------|--------------------|--------------------------------------|
| 7 - Sonstige ordentliche Erträge | 600,00 | -- | -- | -- | 564,40 | 564 |
| 45620001 - Säumniszuschläge | 406,00 | -- | -- | -- | 470,00 | 470 |
| 45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | -- | -- | -- | 52,40 | 52 |
| 45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | 194,00 | -- | -- | -- | 42,00 | 42 |
| 10 - Ordentliche Erträge | 600,00 | -- | -- | -- | 564,40 | 564 |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 394,11 | 500 | -- | 500 | 787,27 | 287 |
| 52321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt | 394,11 | 500 | -- | 500 | 787,27 | 287 |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 8.430,20 | 9.300 | -- | 9.300 | 9.483,82 | 184 |
| 54310001 - Geschäftsaufwendungen | 8.422,60 | 9.300 | -- | 9.300 | 9.431,42 | 131 |
| 54999981 - Bankrückläufer | 7,60 | -- | -- | -- | 52,40 | 52 |
| 17 - Ordentliche Aufwendungen | 8.824,31 | 9.800 | -- | 9.800 | 10.271,09 | 471 |
| 18 - Ordentliches Ergebnis | -8.224,31 | -9.800 | -- | -9.800 | -9.706,69 | 93 |
| 19 - Finanzerträge | 19.895,43 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.301,52 | 302 |
| 46121001 - Zinserträge von der Stadt | 1,37 | 1.000 | -- | 1.000 | -- | -1.000 |
| 46170001 - Zinserträge Kreditinstitute | 19.894,06 | -- | -- | -- | 1.301,52 | 1.302 |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 155.858,26 | 303.200 | -- | 303.200 | 166.510,10 | -136.690 |
| 55151001 - Zinsaufwand verbund. Unternehmen (Cash Pooling) | -- | 2.000 | -- | 2.000 | -- | -2.000 |
| 55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen) | 154.443,61 | 300.000 | -- | 300.000 | 165.560,23 | -134.440 |
| 55910001 - Kreditbeschaffungskosten | 463,51 | -- | -- | -- | 395,65 | 396 |
| 55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen | 316,00 | 500 | -- | 500 | -- | -500 |
| 55990002 - Kreditverwaltungsgebühren | 635,14 | 700 | -- | 700 | 554,22 | -146 |
| 21 - Finanzergebnis | -135.962,83 | -302.200 | -- | -302.200 | -165.208,58 | 136.991 |
| 22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -144.187,14 | -312.000 | -- | -312.000 | -174.915,27 | 137.085 |
| 26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - | -144.187,14 | -312.000 | -- | -312.000 | -174.915,27 | 137.085 |
| 29 - Teilergebnis | -144.187,14 | -312.000 | -- | -312.000 | -174.915,27 | 137.085 |
| 31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand | -144.187,14 | -312.000 | -- | -312.000 | -174.915,27 | 137.085 |

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|---|---------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 07 - Sonstige Einzahlungen | 347,00 | -- | -- | -- | 422,90 | 423 |
| 65620001 - Säumniszuschläge | 347,00 | -- | -- | -- | 376,00 | 376 |
| 65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. | -- | -- | -- | -- | 46,90 | 47 |
| 08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 19.894,26 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.302,69 | 303 |
| 66121001 - Zinseinzahlungen von der Stadt | 0,20 | 1.000 | -- | 1.000 | 1,17 | -999 |
| 66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute | 19.894,06 | -- | -- | -- | 1.301,52 | 1.302 |
| 09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 20.241,26 | 1.000 | -- | 1.000 | 1.725,59 | 726 |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 327,68 | 500 | -- | 500 | 394,11 | -106 |
| 72321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt | 327,68 | 500 | -- | 500 | 394,11 | -106 |
| 13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 147.067,45 | 303.200 | -- | 303.200 | 171.923,75 | -131.276 |
| 75151001 - Zinsauszahlung verb. Untern. (Cash Pooling) | -- | 2.000 | -- | 2.000 | -- | -2.000 |
| 75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut | 145.652,80 | 300.000 | -- | 300.000 | 170.973,88 | -129.026 |
| 75910001 - Kreditbeschaffungskosten | 463,51 | -- | -- | -- | 395,65 | 396 |
| 75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen | 316,00 | 500 | -- | 500 | -- | -500 |
| 75990002 - Kreditverwaltungsgebühren | 635,14 | 700 | -- | 700 | 554,22 | -146 |
| 15 - Sonstige Auszahlungen | 15.668,70 | 18.300 | -- | 18.300 | 9.291,82 | -9.008 |
| 74310001 - Geschäftsauszahlungen | 15.661,10 | 18.300 | -- | 18.300 | 9.239,42 | -9.061 |
| 74999981 - Bankrückläufer | 7,60 | -- | -- | -- | 52,40 | 52 |
| 16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 163.063,83 | 322.000 | -- | 322.000 | 181.609,68 | -140.390 |
| 17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -142.822,57 | -321.000 | -- | -321.000 | -179.884,09 | 141.116 |
| 18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.409.581,54 | 1.503.160 | -- | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |
| 68110011 - Allgemeine Investitionspauschale | 1.409.581,54 | 1.503.160 | -- | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |
| 23 - Summe (invest. Einzahlungen) | 1.409.581,54 | 1.503.160 | -- | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |
| 31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 1.409.581,54 | 1.503.160 | -- | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |

Investitionsübersicht B 160401 - Kreditwirtschaft

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | fortgeschr. Ansatz 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022 |
|----------------------------------|---------------------|------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 160401 - Kreditwirtschaft | 1.409.581,54 | 1.503.160 | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |
| ZI0160401 - Auftrag AIP 16 04 01 | 1.409.581,54 | 1.503.160 | 1.503.160 | 1.503.159,69 | 0 |
| <i>Einzahlung</i> | <i>1.409.581,54</i> | <i>1.503.160</i> | <i>1.503.160</i> | <i>1.503.159,69</i> | <i>0</i> |

5 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2022
Alte Hansestadt Lemgo - Gebäudewirtschaft

| AKTIVA | in EUR | in % | Vorjahreswerte in EUR | PASSIVA | in EUR | in % | Vorjahreswerte in EUR |
|--|----------------|-------------|--------------------------|--|----------------------|--------------|--------------------------|
| 0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 244.453,05 | 0,2% | 236.883,30 | 1. Eigenkapital | | | |
| 1. Anlagevermögen | | | | 1.1 Stammkapital | 2.000.000,00 | 1,7% | 2.000.000,00 |
| <u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | | | | 1.2 Allgemeine Rücklage | 44.684.518,12 | 38,1% | 44.481.777,47 |
| 1. Konzessionen, Schutzrechte, Software | 0,00 | 0,0% | 0,00 | davon Überschuss aus Vorjahren | 650.753,89 | 0,6% | 925.160,23 |
| | | | | 1.3 Sonderrücklage | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 1.4 Gewinnvortrag | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| | | | | 1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -1.343.596,99 | -1,1% | -274.406,34 |
| <u>1.2 Sachanlagen</u> | | | | | 45.340.921,13 | 38,7% | 46.207.371,13 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 11.172.602,34 | 9,5% | 12.450.121,31 | 2. Sonderposten | | | |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 4.094.428,82 | | 5.200.194,66 | 2.1 für Zuwendungen | 43.348.749,00 | 37,0% | 42.547.696,00 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 2.405.899,90 | | 2.453.075,90 | 2.2 für Beiträge | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 0,00 | | 0,00 | 2.3 für den Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| 1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke | 4.672.273,62 | | 4.796.850,75 | 2.4 Sonstige Sonderposten | 678.342,00 | 0,6% | 711.756,00 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 94.616.911,77 | 80,8% | 93.362.360,31 | | 44.027.091,00 | 37,6% | 43.259.452,00 |
| 1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen | 5.712.892,00 | | 6.200.632,00 | 3. Rückstellungen | | | |
| 1.2.2.2 Schulen | 61.776.492,00 | | 63.377.266,57 | 3.1 Pensionsrückstellungen | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 5.390.900,00 | | 5.617.811,00 | 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 21.736.627,77 | | 18.166.650,74 | 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 1.478.180,71 | 1,3% | 789.206,56 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | 145,00 0,0% | 145,00 | 3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5 | 292.599,52 | 0,2% | 277.168,55 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukt. | 145,00 | | 145,00 | | 1.770.780,23 | 1,5% | 1.066.375,11 |
| 1.2.3.2 Brücken und Durchlässe | 0,00 | | 0,00 | 4. Verbindlichkeiten | | | |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00 | | 0,00 | 4.1 Anleihen | | | |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 0,00 | | 0,00 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 16.689.290,31 | 14,2% | 13.286.926,62 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 0,00 | | 0,00 | 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 0,00 | | 10.000,00 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | | 0,00 0,0% | 0,00 | 4.2.5 von Kreditinstituten | 16.689.290,31 | | 13.276.926,62 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | | 0,00 0,0% | 0,00 | 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | | 4.227.625,16 |
| 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 92.544,00 | 0,1% | 92.444,00 | Verbindlichkeiten gegen die Stadt Lemgo = statistische Finanzmittelkto. | | | |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.171.538,18 | 1,0% | 1.167.418,00 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,0% | 0,00 |
| 1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | 2.429.768,64 | 2,1% | 4.311.488,61 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 619.230,58 | 0,5% | 893.596,51 |
| | | | | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 4.542,29 | 0,0% | 0,00 |
| | 109.483.509,93 | 93,4% | 111.383.977,23 | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 202.934,43 | 0,2% | 182.141,72 |
| <u>1.3 Finanzanlagen</u> | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 6.572.108,85 | 5,6% | 6.225.268,93 |
| | 109.483.509,93 | 93,4% | 111.383.977,23 | | 26.021.720,46 | 22,2% | 24.815.558,94 |
| 2. Umlaufvermögen | | | | 5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten | 7.950,14 | 0,0% | 2.958,81 |
| <u>2.1 Vorräte</u> | | | | | | | |
| 2.1.1 Waren - Grundstücke | 1.475.410,72 | | 687.692,67 | | | | |
| 2.1.2 geleistete Anzahlungen | 300.000,00 | | | | | | |
| | 1.775.410,72 | 1,5% | 687.692,67 | | | | |
| <u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> | | | | | | | |
| 2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 2.514.098,30 | 2,1% | 2.918.559,98 | | | | |
| 2.2.1.1 Gebühren | 111,40 | | 0,00 | | | | |
| 2.2.1.2 Beiträge | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 2.2.1.3 Steuern | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferl. | 2.513.719,50 | | 2.918.392,08 | | | | |
| 2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford. | 267,40 | | 167,90 | | | | |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 2.897.889,31 | 2,5% | 114.061,06 | | | | |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 25.925,77 | | 14.705,14 | | | | |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 2.835.444,50 | | 96.307,09 | | | | |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 36.519,04 | | 3.048,83 | | | | |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 0,00 | | 0,00 | | | | |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 253.092,68 | 0,2% | 2.829,08 | | | | |
| | 5.665.080,29 | 4,8% | 3.035.450,12 | | | | |
| <u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u> | 0,00 | 0,0% | 0,00 | | | | |
| <u>2.4 Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u> | 8,97 | 0,0% | 8,97 | | | | |
| | 7.440.499,98 | 6,4% | 3.723.151,76 | | | | |
| 3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,0% | 7.703,70 | | | | |
| | 117.168.462,96 | 100% | 115.351.715,99 | | 117.168.462,96 | 100% | 115.351.715,99 |

6 Anhang

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Anhang zur Schlussbilanz 2022

gemäß § 38 Abs. 1 i. V. m. § 45 Abs. 1, 2 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW)

Posten der Bilanz, verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufgaben der Hochbauverwaltung, der Verwaltung städtischer Gebäude und Liegenschaften werden seit dem 01.01.2008 in der Form einer organisatorisch verselbständigten Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 97 Abs. 1 Ziffer 3 GO NRW aufgrund des § 107 Abs. 2 Satz 2 GO NRW entsprechend den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und nach den Bestimmungen der Satzung als eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) geführt.

Neben dem zur Erfüllung ihrer Aufgaben eingesetzten Personal stehen dem Betrieb die notwendigen und üblichen Gegenstände des betrieblichen Anlagevermögens zur Verfügung. Hierzu gehören alle städtischen Grundstücke und Gebäude einschließlich allen übrigen mit einem Grundstück bzw. Gebäude verbundenen Betriebs- oder sonstigen technischen Anlagen und Einrichtungen mit Ausnahme der den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen „Städtische Betriebe Lemgo“ und „Straßen und Entwässerung Lemgo“ oder der Stadt zugeordneten Grundstücke und Gebäude. Dazu gehören ferner alle beweglichen Vermögensgegenstände des betrieblichen Anlagevermögens, insbesondere die Büroausstattung der städtischen Verwaltungsgebäude, technische Anlagen und Maschinen, Geräte, Werkstattausstattungen usw., soweit diese Gegenstände nicht den sonstigen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zugeordnet sind. Schließlich gehören hierzu die zur Verfügung gestellten Gegenstände des betrieblichen Umlaufvermögens.

Die Stadt hat zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten der oben beschriebenen Gegenstände des Anlage- bzw. Umlaufvermögens zum Teil Zuwendungen (Zuweisungen/Zuschüsse) aus öffentlichen Kassen oder von sonstigen Dritten erhalten. Insoweit erfolgte eine Zuordnung zu den einzelnen Anlagegütern. Diese so genannten Sonderposten sind in der Bilanz passiviert und werden ertragswirksam entsprechend der (Rest-) Nutzungsdauern der jeweiligen Anlagegüter aufgelöst.

Im Gegenzug zur Vermögenseinbringung hat die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kreditverbindlichkeiten der Stadt übernommen.

Abweichend zu der Gliederung nach § 42 Abs. 2 KomHVO NRW, werden die privatrechtlichen Forderungen untergliedert in "gegenüber dem privaten Bereich, " gegenüber dem öffentlichen Bereich", "gegenüber verbundene Unternehmen", "gegen Beteiligungen" sowie "gegen Sondervermögen". Das Eigenkapital wurde nach § 42 Abs. 3 KomHVO NRW um die Posten "Stammkapital" ergänzt.

Die Betriebsleitung obliegt

Herrn Karl Patrick Wessel
Herrn Frank Limpke

Bewertungsansätze

Aktiva

Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

244.453,05 EUR
(Vorjahr 236.883,30 EUR)

In der Bilanzierungshilfe nach § 33a Abs. 1 KomHVO NRW sind die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz zu isolierenden Schäden aktiviert. Diese Position ist erstmalig 2020 bilanziert und um die Schäden des Jahres 2021 und 2022 erhöht worden. Beginnend im Haushaltsjahr 2026 ist dieser Bilanzposten linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben oder gegen das Eigenkapital auszubuchen.

Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen ist auf der Grundlage der Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die von der Stadt Lemgo vorgegebenen Nutzungsdauern nach NKF zu Grunde, wobei alle Anlagegüter linear abgeschrieben werden.

- Nutzungsdauer für Gebäude 50 – 100 Jahre
- Technische Anlagen 11 – 50 Jahre
- Fahrzeuge 5 – 12 Jahre
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 5 - 20 Jahre

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden ab 2014 nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz §36 Abs. 3 KomHVO NRW unmittelbar als Aufwand gebucht.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 11.172.602,34 EUR
(Vorjahr 12.450.121,31 EUR)

Die Bilanzposition hat sich verringert durch Verkäufe von Grundstücken Vogelsang, Wilmersiek und Gildestraße sowie durch die Umgliederung von Grundstücken Am Pahnsiek ins Umlaufvermögen mit der Absicht diese in der nächsten Zeit zu veräußern.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 94.616.911,77 EUR
(Vorjahr 93.362.360,31 EUR)

Als Aktivierungen von bebauten Grundstücken ist das sanierte Verwaltungsgebäude Haus Wippermann neben dem Bolzplatz Grundschule Süd aufzuführen. Der größte Abgang ist der Verkauf des Erbbaurechts an den Flächen der Kindertagesstätte Kieselstein.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 145,00 EUR
(Vorjahr 145,00 EUR)

Der Wirtschaftsweg Papieren Bentrup ist in dieser Position bilanziert.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 92.544,00 EUR
(Vorjahr 92.444,00 EUR)

Hierbei handelt sich um eine Bronze-Uhrglocke und das Glockenspiel in der Nikolai-Kirche und den Schwingboden in der 2-fach-Sporthalle EKG. Im Berichtsjahr neu angeschafft wurde ein Lastenrad. Die Abschreibungen haben die Werte verringert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung 1.171.538,18 EUR
(Vorjahr 1.167.418,00 EUR)

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich überwiegend um Inventar, das der GWL zugeordnet ist wie z. B. Büroausstattung. Neu Angeschafft wurden unter anderem ein Notstromgenerator, Zaunanlagen, Sand- und Wasser-Spielgeräte, eine Küche, eine Wachmaschine und ein Reinigungsautomat. Die Abschreibungen sind dem Anlagepiegel zu entnehmen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 2.429.768,64 EUR
(Vorjahr 4.311.488,61 EUR)

Diese Position umfasst im Wesentlichen Baumaßnahmen, die jahresübergreifend durchgeführt werden.

Große Positionen daraus sind:

- | | |
|---|------------|
| – Mehrzweckhalle Laubke | 1.270 TEUR |
| – Gesamtanierung Realschule | 448 TEUR |
| – Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck | 115 TEUR |
| – Energetische Sanierung Dachgeschoss Rathaus | 117 TEUR |
| – Slavertor Wall, Wallschule | 246 TEUR |
| – Campingplatz Infrastruktur | 83 TEUR |

Umlaufvermögen

Vorräte 1.775.410,72 EUR
(Vorjahr 687.692,67 EUR)

Die Grundstücke der zukünftigen Baugebiete Pöstenweg und Oberer Pahnsiek stehen im Umlaufvermögen zum Verkauf und es sind noch fünf weitere Grundstücke am Oberen Pahnsiek und ein Grundstück am Pöstenweg dazu gekommen.

Forderungen 5.411.987,61 EUR
(Vorjahr 3.032.621,04 EUR)

Die Forderungen entsprechen dem Buchwert und sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen.

Enthalten in den Forderungen sind die Transferleistungen für Gute Schule 2020 in Höhe von 2.444.880,00 EUR, wobei sich diese im Berichtsjahr um 151.040,00 EUR durch die Tilgung von Krediten vermindert haben.

Einzelwertberichtigungen sind in Höhe von 4.986,08 EUR und Pauschalwertberichtigung in Höhe von 8.600,00 EUR vorgenommen worden.

Sonstige Vermögensgegenstände 253.092,68 EUR
(Vorjahr 2.829,08 EUR)

Diese Position beinhaltet debitorische Kreditoren, wobei Gutschriften der Stadtwerke in Höhe von 230 TEUR die größte Position ist.

Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten 8,97 EUR
(Vorjahr 8,97 EUR)

Als Bankbestände wird ein Konto bei der Deutschen Bank bilanziert. Durch die Teilnahme am Cash Pooling wurde gegenüber der Stadt Lemgo im letzten Jahr eine Verbindlichkeit ausgewiesen. Dieses Jahr ist eine Forderung gegen die Stadt Lemgo bilanziert worden.

Die liquiden Mittel zuzüglich der Forderung aus dem Cash-Pool gegenüber der Stadt ergeben den Endbestand der Finanzrechnung.

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 EUR
(Vorjahr 7.703,70 EUR)

Da Ende 2022 keine Beamten im Unternehmen beschäftigt sind kommt es nicht zu einer Abgrenzung von Gehältern und somit gibt es keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Bilanzsumme auf der AKTIV-Seite beträgt 117.168.462,96 EUR
(Vorjahr 115.351.715,99 EUR)

Passiva

Eigenkapital 45.340.921,13 EUR
(Vorjahr 46.207.371,13 EUR)

Der die Verbindlichkeiten, Sonderposten, passiven Rechnungsabgrenzungsposten und den Gesamtbetrag der Rückstellungen übersteigende Wert des Anlage-, Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 45.340.921,13 EUR. Es ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.343.596,99 EUR entstanden.

Der Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 274.406,34 EUR ist laut Ratsbeschluss vom 15.05.2023 der allgemeinen Rücklage entnommen worden.

Nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz sind ab 2013 die Erträge und Aufwendungen beim Abgang von Vermögensgegenständen grundsätzlich mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr über die Ergebnisrechnung zu verbuchen. Im Berichtsjahr sind bei den Anlagenabgängen Erträge in Höhe von 481.542,59 EUR und Aufwendungen in Höhe von 4.395,60 EUR entstanden.

Sonderposten 44.027.091,00 EUR
(Vorjahr 43.259.452,00 EUR)

Zuwendungen für ein Lastenrad, den Bolzplatz der Grundschule Süd und für das Veraltungsgebäude Haus Wippermann erhöhen die Sonderposten. Vermindert wurden die Sonderposten um den Abgang der Zuwendung für die Kindertagesstätte Kieselstein. Die ertragswirksame Auflösung beträgt für das Berichtsjahr 1.408.997,00 EUR.

Rückstellungen: Instandhaltungsrückstellungen 1.478.180,71 EUR
(Vorjahr 789.206,56 EUR)

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, sind der gesonderten Anlage zu entnehmen.

Rückstellungen: Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO NRW 292.599,52 EUR
(Vorjahr 277.168,55 EUR)

Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für Personalaufwendungen

| | |
|---|----------------------|
| - Urlaub | 95 TEUR (VJ 93 TEUR) |
| - Überstunden | 37 TEUR (VJ 35 TEUR) |
| - Leistungsorientierte Bezahlung | 64 TEUR (VJ 60 TEUR) |
| - Personalkostennachzahlungen | 3 TEUR (VJ 5 TEUR) |
| - Altersteilzeit | 46 TEUR (VJ 37 TEUR) |
| Jahresabschlussprüfung 2021 und 2022 | 16 TEUR (VJ 15 TEUR) |
| Herrichten von angemieteten Flüchtlingsunterkünften | 32 TEUR (VJ 32 TEUR) |

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 16.689.290,31 EUR
(Vorjahr 13.286.926,62 EUR)

Die Schuldenstände haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3.402 TEUR erhöht. Im Betrag sind Kredite für „Gute Schule 2020“ in Höhe von 511 TEUR enthalten.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 1.933.614,00 EUR
(Vorjahr 4.227.625,16 EUR)

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bestehen gegenüber der NRW Bank für „Gute Schule 2020“ in Höhe von 1.934 TEUR.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 619.230,58 EUR
(Vorjahr 893.596,51 EUR)

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen Verbindlichkeiten gegenüber den Städtischen Betrieben Lemgo in Höhe von 210 TEUR und der Stadt Lemgo in Höhe von 1 TEUR.

Verbindlichkeiten aus Transfer 4.542,29 EUR
(Vorjahr 0,00 EUR)

Bei den Verbindlichkeiten aus Transfer handelt es sich um die Erstattung von Aufwendungen für Beihilfe an die Stadt Lemgo.

Sonstige Verbindlichkeiten 202.934,43 EUR
(Vorjahr 182.141,72 EUR)

Neben den Umsatz- und Lohnsteuerverbindlichkeiten und Zinsenabgrenzungen wurden die Abrechnung für Energiesparen in Schulen für 2022 als sonstige Verbindlichkeit bilanziert. Unter dieser Position werden auch die kreditorischen Debitoren ausgewiesen.

Verbindlichkeiten: Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 6.572.108,85 EUR
(Vorjahr 6.225.268,93 EUR)

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich zusammen aus

- 4.751 TEUR Allgemeine Investitionspauschale
- 1.138 TEUR Schulpauschale
- 21 TEUR Rathaus Maßnahme zur Barrierefreiheit
- 186 TEUR Wallschule Gesamtsanierung
- 67 TEUR Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck
- 131 TEUR Photovoltaik-Anlagen
- 265 TEUR Mehrzweckhalle Laubke

Hierbei handelt es sich um die allgemeine Investitionspauschale, die Schulpauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz und Zuwendungen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz NRW. Eine Einstellung als Sonderposten konnte aufgrund der fehlenden Aktivierung von Maßnahmen noch nicht erfolgen.

Außerdem ist der Kaufpreis für ein Grundstück passiviert worden, da die notarielle Umschreibung des Grundstücks erst im Folgejahr erfolgt.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten 7.950,14 EUR
(Vorjahr 2.958,81 EUR)

Passiv abgegrenzt werden Zahlungseingänge von Mieten für das Folgejahr.

Die PASSIV-Seite schließt mit 117.168.462,96 EUR.
(Vorjahr 115.351.715,99 EUR)

Besondere Umstände

Besondere Umstände, die dazu führen, dass ein nicht den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der GWL vermittelt wird, liegen nicht vor.

Abschreibung

Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind nicht gegeben.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, den sonstigen Transfererträgen und den Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelten bestehen nur geringe Abweichungen zum Planansatz. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind durch die Nebenkostenerstattungen von der Stadt Lemgo 398 TEUR mehr als im Plan. Kostenerstattungen vom Bund in Höhe von 24 TEUR für Leistungen zur Eingliederung sowie sonstige ordentliche Erträge von 24 TEUR waren nicht in den Planungsansätzen enthalten.

Mit 299 TEUR sind Eigenleistungen aktiviert worden, das entspricht 49 TEUR mehr als in der Planung angesetzt war.

Die Personalaufwendungen bleiben mit 150 TEUR unter dem Planansatz. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen 480 TEUR über dem Planansatz. Die Abschreibungen sind 54 TEUR unter dem Planansatz von 2.963 TEUR.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist hauptsächlich durch die Mieten und Pachten ein höherer Aufwand von 286 TEUR entstanden.

Das Finanzergebnis liegt mit -165 TEUR deutlich unter dem Planansatz von -302 TEUR.

Aufgrund des NKF-Covid-19- Ukraine-Isolierungsgesetzes ist ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 8 TEUR verbucht worden, der das Ergebnis verbessert hat und als Gegenposten zur Bilanzposition Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit zu betrachten ist.

Insgesamt wurde mit einem Fehlbetrag von 1.343.596,99 EUR eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung von 47 TEUR erreicht.

Anmerkungen zu den derivativen Finanzinstrumenten

Die zur Sicherung des Zinsänderungsrisikos eingesetzten Finanzinstrumente werden als Bewertungseinheit mit dem Grundgeschäft betrachtet und daher nicht einzeln bewertet.

Bei denen im Jahr 2022 eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps.

Nominalwert Swap-Geschäfte 2,9 Mio. €.

Die laufenden Ergebnisse aus Swap-Geschäften werden regelkonform gebucht und sind in den Ergebnisrechnungs-Positionen Zinserträge bzw. –aufwendungen enthalten. Derivative Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 3.110 TEUR geflossen. 1.812 TEUR sind aus der Veräußerung von Sachanlagen hinzugekommen, so dass insgesamt 4.921 TEUR Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vorliegen.

Auszahlungen:

Der Erwerb von Grundstücken bedurfte 1.127 TEUR, für Baumaßnahmen wurden 2.048 TEUR und für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 86 TEUR ausgegeben. Insgesamt kam es zu einer Auszahlungssumme von 3.262 TEUR.

Weiteres

Die GWL erhebt keine Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen. Geschäfte oder Buchungen mit einem Fremdwährungs- und/oder Kursrisiko sind nicht vorhanden.

Es besteht ein gültiger Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen. Dieser hat eine Gültigkeit von 5 Jahren von 2019 - 2023.

Förderprogramm Gute Schule 2020

Für das Förderprogramm Gute Schule 2020 erfolge eine Auflösung der Sonderposten in Höhe von 23.927,00 EUR.

Die Maßnahmen des Förderprogramms Gute Schule 2020 sind abgeschlossen. Eine Tilgung der Darlehn erfolgt im Berichtsjahr in Höhe von 151.040,00 EUR.

| | | 2022 | | |
|----|---|---|---|----------------|
| | | Kredite zur Finanzierung von investiven Maßnahmen | Liquiditätskredite zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen | Gesamtsumme |
| 1. | Kreditgewährung | - € | - € | 2.869.680,00 € |
| 2. | durchgeführte Maßnahmen | - € | - € | 2.869.680,00 € |
| 3. | Forderung an das Land | - € | - € | 2.869.680,00 € |
| 4. | Erstellung Sonderposten | - € | - - | 589.619,90 € |
| 5. | Auflösung des Sonderpostens im Berichtsjahr | 23.927,00 € | - - | 75.789,30 € |
| 6. | Verminderung Kredit und Forderung durch Mitteilung der NRW-Bank | 31.044,00 € | 119.996,00 € | 424.800,00 € |
| 7. | Zinszahlungen | - € | - € | - € |
| 8. | Erstattung Zinsen | - € | - € | - € |

Angaben nach §24 Abs. 1 EigVO NRW

Die Mitglieder des gemeinsamen Betriebsausschusses erhalten weder durch die GWL noch durch eine andere eigenbetriebsähnliche Einrichtung Leistungen im Sinne des § 24 Abs. 1 EigVO NRW. Das Sitzungsgeld wird aus dem Kernhaushalt geleistet und beträgt je Sitzung 25,00 EUR für Ratsmitglieder und 45,00 EUR für sachkundige Bürger/-innen. Im Berichtszeitraum haben 6 Sitzungen des GBA stattgefunden, für die insgesamt 2.975,00 EUR ausgezahlt worden sind.

Die Betriebsleiter Karl Patrick Wessel und Frank Limpke erhalten keine Leistung durch den Betrieb. Im Rahmen der Verwaltungskostenbeiträge, die die GWL an die Stadt leistet, werden diese Aufwendungen mit abgegolten.

Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW

Gem. § 22 Abs. 1 KomHVO NRW können in einem Haushaltsjahr nicht verbrauchte Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr übertragen werden. Die aus der Nutzung der übertragenen Ermächtigungen resultierenden Zahlungen belasten die Jahresrechnung des Folgejahres. Gedacht ist dieses Instrument für die Fälle, in denen die zeitliche Bindung an das Haushaltsjahr aufgehoben werden soll, z. B. weil eine vorgesehene Maßnahme erst im Folgejahr zum Tragen kommt. Dieses Vorgehen soll die Ausnahme bleiben – vorzuziehen ist immer eine neue Veranschlagung der Beträge der zugrundeliegenden Sachverhalte.

Ermächtigungsübertragungen von 2021 nach 2022 wurden nicht vorgenommen. Und auch von 2022 nach 2023 gab es keine Ermächtigungsübertragungen.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO NRW

- Anlagespiegel nach § 46 KomHVO NRW
- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW
- Verbindlichkeitspiegel nach §48 KomHVO NRW
- Eigenkapitalsspiegel

Lemgo, 09.01.2024

Lemgo, 09.01.2024

(Karl Patrick Wessel)
Betriebsleiter

(Frank Limpke)
Betriebsleiter

6.1 Anlagenspiegel

Anlagenspiegel der GWL per 31.12.2022

| Arten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres EUR | Zugänge im Haushaltsjahr EUR | Abgänge im Haushaltsjahr EUR | Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR | Stand am 31.12. des Jahres EUR | Ab-schreibungen anfangs-Bestand EUR | Ab-schreibungen im Haushaltjahr EUR | Zu-schreibungen im Haushaltjahr EUR | Abgänge im Haushaltjahr EUR | Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR | am 31.12. d. Haushaltjahr EUR | am 31.12. des Vorjahres EUR |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 6.041.733,18 | 6.822,65 | 1.054.212,84 | 0,00 | 4.994.342,99 | 841.538,52 | 58.375,65 | | 0,00 | 899.914,17 | 4.094.428,82 | 5.200.194,66 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 2.453.075,90 | 539,68 | 834.894,05 | 787.178,37 | 2.405.899,90 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 2.405.899,90 | 2.453.075,90 |
| 1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke | 4.796.850,75 | 0,00 | 124.577,13 | 0,00 | 4.672.273,62 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 4.672.273,62 | 4.796.850,75 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinricht. | 7.850.829,00 | | 397.259,00 | | 7.453.570,00 | 1.650.197,00 | 143.444,00 | | 52.963,00 | 1.740.678,00 | 5.712.892,00 | 6.200.632,00 |
| 1.2.2.2 Schulen | 85.167.975,01 | | 8.368,00 | 67.498,68 | 85.227.105,69 | 21.790.708,44 | 1.659.905,25 | | 0,00 | 23.450.613,69 | 61.776.492,00 | 63.377.266,57 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 7.548.361,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.548.361,00 | 1.930.550,00 | 226.911,00 | | 0,00 | 2.157.461,00 | 5.390.900,00 | 5.617.811,00 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 25.887.254,86 | 0,00 | 0,00 | 4.248.538,24 | 30.135.793,10 | 7.720.604,12 | 678.561,21 | | 0,00 | 8.399.165,33 | 21.736.627,77 | 18.166.650,74 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 145,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 145,00 | 145,00 |
| 1.2.4 Bauten auf fremd. Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 Maschinen , Technische Anlagen Fahrzeuge | 119.783,00 | 4.543,85 | 0,00 | 0,00 | 124.326,85 | 27.339,00 | 4.443,85 | | 0,00 | 31.782,85 | 92.544,00 | 92.444,00 |
| 1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 2.912.432,27 | 66.175,20 | 6.268,00 | 77.358,96 | 3.049.698,43 | 1.745.014,27 | 137.707,98 | | 4.562,00 | 1.878.160,25 | 1.171.538,18 | 1.167.418,00 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau | 4.312.115,61 | 3.298.854,28 | 0,00 | -5.180.574,25 | 2.430.395,64 | 627,00 | 0,00 | | 0,00 | 627,00 | 2.429.768,64 | 4.311.488,61 |
| | 147.090.555,58 | 3.376.935,66 | 2.425.579,02 | 0,00 | 148.041.912,22 | 35.706.578,35 | 2.909.348,94 | 0,00 | 57.525,00 | 38.558.402,29 | 109.483.509,93 | 111.383.977,23 |
| 1.3 Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 147.090.555,58 | 3.376.935,66 | 2.425.579,02 | 0,00 | 148.041.912,22 | 35.706.578,35 | 2.909.348,94 | 0,00 | 57.525,00 | 38.558.402,29 | 109.483.509,93 | 111.383.977,23 |

6.2 Forderungsspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Forderungsspiegel zum 31.12.2022

| Art der Forderungen | 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 | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | | | | | |
| 1.1 Gebühren | 111 | 111 | | | 0 |
| 1.2 Beiträge | 0 | | | | 0 |
| 1.3 Steuern | 0 | | | | 0 |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 2.513.720 | 219.880 | 604.160 | 1.689.680 | 2.918.392 |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 267 | 267 | | | 168 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | | | | | |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 25.926 | 25.926 | | | 14.705 |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 2.835.445 | 2.835.445 | | | 96.307 |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen | 36.519 | 36.519 | | | 3.049 |
| 2.4 gegen Beteiligungen | 0 | | | | 0 |
| 2.5 gegen Sondervermögen | 0 | | | | 0 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 253.093 | 253.093 | | | 2.829 |
| Summe aller Forderungen | 5.665.080 | 3.371.240 | 604.160 | 1.689.680 | 3.035.450 |

6.3 Verbindlichkeitspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2022

| Art der Verbindlichkeit | 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 | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Anleihen | | | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | | |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | | | | | |
| 2.2 von Beteiligungen | | | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | | | |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | | | | | |
| 2.4.1 vom Bund | | | | | |
| 2.4.2 vom Land | 0 | | | | 0 |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | | | | | |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | | | | | |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0 | | | | 10.000 |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 0 | | | | 0 |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt | | | | | |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 16.689.290 | 1.670.998 | 6.542.303 | 8.475.989 | 13.276.927 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | 0 | | | | 0 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | | | | | |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich | 0 | | | | 0 |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt | 1.933.614 | 119.996 | 479.984 | 1.333.634 | 4.227.625 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0 | | | | 0 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 619.231 | 611.786 | 7.444 | | 893.596 |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 4.542 | 4.542 | | | 0 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 202.934 | 202.934 | | | 182.142 |
| 8. erhaltene Anzahlungen | 6.572.109 | 683.150 | 5.888.959 | | 6.225.269 |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 26.021.720 | 3.293.407 | 12.918.690 | 9.809.623 | 24.815.559 |
| Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a. | | | | | |

6.4 Eigenkapitalpiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2022

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses | Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr | Veränderungen der Sonderrücklage | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres |
|---|----------------------------------|---------------------------------------|---|----------------------------------|--|--|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1.0 Stammkapital | 2.000.000,00 | | | | | 2.000.000,00 |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 44.481.777,47 | -274.406,34 | 477.146,99 | | | 44.684.518,12 |
| 1.2 Sonderrücklage | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.4 Gewinnvortrag | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -274.406,34 | 274.406,34 | | | -1.343.596,99 | -1.343.596,99 |
| 1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Summe Eigenkapital | 46.207.371,13 | 0,00 | 477.146,99 | 0,00 | -1.343.596,99 | 45.340.921,13 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | | | | | 0,00 |

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

| | 3. Vorjahr | Vorvorjahr | Vorjahr | Saldo |
|---------------------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | 99.918,70 | 32.568,70 | -274.406,34 | -141.918,94 |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 99.918,70 | 32.568,70 | -274.406,34 | -141.918,94 |

6.5 Instandhaltungsrückstellungen

Instandhaltungsrückstellungen

| Nr. | Kostenst. | Gebäude | Maßnahme | Stand 01.01.2022 | Abgang (nur Buchung) | Abgang (Auszahlung) | Zugang | Stand: 31.12.2022 |
|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| 81 | 9100 | Bauamt | Allgemeine Instandsetzungsarbeiten | 48.202,08 € | | 11.110,01 € | | 37.092,07 € |
| 1232 | 3300 | EKG | Fenstererneuerung Schürmann-Bau | 39.549,72 € | | | | 39.549,72 € |
| 1717 | 3060 | Südschule | Erneuerung Bodenbeläge / Sonnenschutz | 50.581,37 € | | | | 50.581,37 € |
| 1720 | 5060 | Kindergarten St. Johann | Dachsanierung | 170.000,00 € | | | | 170.000,00 € |
| 1804 | 3000 | Altes Rathaus Brake | Dachsanierung | 90.000,00 € | | 79.042,45 € | | 10.957,55 € |
| 1805 | 8325 | Regenstorstr. 8 | Allgemeine Instandsetzungsarbeiten | 7.500,00 € | | 9.136,74 € | 1.636,74 € | 0,00 € |
| 1810 | 3110 | HDS | Sanierung von 2 Klassenräumen | 30.000,00 € | | | | 30.000,00 € |
| 1811 | 2020 | Rathaus | Sanierung BMA | 60.000,00 € | | | | 60.000,00 € |
| 1812 | 2030 | Schmiedeamtshaus | Fassade, Klimaanlage (20.000 Euro) | 120.000,00 € | | | | 120.000,00 € |
| 1901 | 8020 | Bahnhof | Lüftungsanlage | 50.000,00 € | | | 55.000,00 € | 105.000,00 € |
| 1902 | 4090 | Sporthaus Vofßeide | Dachsanierung | 30.000,00 € | | | | 30.000,00 € |
| 1903 | 2000 | Ballhaus | Fassadensanierung | 43.373,39 € | | 44.382,27 € | 1.008,88 € | 0,00 € |
| 1904 | 3310 | MWG | Dachsanierung | 50.000,00 € | | | | 50.000,00 € |
| 2201 | 2110 | Haus Eichenmüller | Dachsanierung | 0,00 € | | | 500.000,00 € | 500.000,00 € |
| 2202 | 3060 | Südschule, Hausmeisterwo | Abriss | | | 25.000,00 € | | 25.000,00 € |
| 2203 | 8100 | Pavillon Menkestraße | Abriss | | | 75.000,00 € | | 75.000,00 € |
| 2204 | 4500 | Mehrzweckhalle Laubke | Abriss | | | 175.000,00 € | | 175.000,00 € |
| | | | Summen | 789.206,56 € | 0,00 € | 143.671,47 € | 832.645,62 € | 1.478.180,71 € |

7 Angaben gem. § 95 (3) GO

Betriebsausschussmitglieder 2022 - Pflichtangaben nach § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz

| Nachname, Vorname Anschrift | Politische Funktion | Gremien- mitglied | Selbständige Tätigkeit | Unselbständige Tätigkeit | Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift | Beraterverträge | Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Kontrollgremien | Mitgliedschaft in Organen der in § 1 Abs. 1 und 2 Landesorganisationsgesetz genannten Behörden und Einrichtungen | Mitgliedschaft in Organen sonstigen privatrechtlichen Unternehmen | Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien |
|--|----------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------|--|-----------------|--|---|--|---|
| Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | | Rentnerin | | | | | Lebenshilfe Lemgo e.V. - Kuratorium |
| Bensel, Hanns-Dirk Kopernikusstraße 4 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | x | | Mediendesigner Bensel.media; Bensel OHG Kopernikusstraße 4 | | | Abfallwirtschaftsverband Lippe; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH | | |
| Bintz, Christian Wewelerstraße 6 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Stadtwerke Lemgo Bruchweg 24 32657 Lemgo | | | Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH | | |
| Borchard, Ulrich Richard-Wagner-Straße 9 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | x | Dipl.-Ing. Elektrotechnik Schüco International KG Karolinenstraße 1-15 33609 Bielefeld | | | | | |
| Bradt Müller Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | | Pensionär | | | | | |
| Christman-Brunsiek, Daniel Ohmstraße 9 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | x | | Finanzwirt/Beratungsstellenleiter Steuerring Lohn- und Einkommenssteuer Hilfe-Ring Deutschland e.V. | | | Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuffen, Lemgo - Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung , Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH | | |
| Deutsch, Harald Uferstraße 89 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | x | Versicherungsmakler Finnova Maklerpool AG Werkstraße 7 32657 Lemgo | | | | | Finnova Maklerpool AG, Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)-Aufsichtsrat Mittelstandvereinigung Lippe |
| Drexhage, Oliver Flachsrottenweg 7 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Vertriebsleiter CTS Gruppen- und Studienreisen Herforder Straße 75 32657 Lemgo | | | Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH | | Stellv. Beitrag Lemgo Marketing e.V.; Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR Beirat |
| Frank, Ernst Ulrich Am kurzen Land 6 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 bis 24.01. | | | Rentner | | | | | |
| Frank, Ernst Ulrich Am kurzen Land 6 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 ab 22.03. | | | Rentner | | | Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung ab.22.03. | | Stiftung Kloster St. Loya-Vorstand ab 22.03. |
| Golabeck, Udo, Dipl.- Verwaltungswirt Osterfeld 6 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Erster Kriminalhauptkommissar i. R | | | Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung | | Beisitzer Verein Alt Lemgo e.V., Vorsitzender Zieglerverein Lieme |
| Hagedorn, Eric Im Buschenkamp 4 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | x | | Tischlermeister Tischlerei Hagedorn Vlothoer Straße 120 , 32657 Lemgo | | | Verbandsversammlung AWV Lippe; Gesellschafterversammlung GAL; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lippe GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungs- gesellschaft Lemgo GmbH | | |
| Hanken, Erik | sachkundige/r | 2022 | | | Unternehmer | | | Aufsichtsrat Stadtwerke | | Wurftaubenclub Bad Salzuffen e.V. |

| | | | | | | | | | |
|--|----------------------------|--------------------|---|---|--|--|---|--|---|
| Am Sellsiekbach 52 32657 Lemgo | Bürger/in | | x | | | | Lemgo GmbH | | |
| Hollweg, Uwe Kleiststraße 21 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | | Pensionär | | | | |
| Johannimloh, Lara Auf dem Köppen 5a 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 bis 09.05 | | x | Dipl. Finanzwirtin Finanzamt Hameln Süntelstraße 2 31785 Hameln | | | | |
| Kersting, Ralf Am Stupenturm 13 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Industrie Kaufmann Küfa-Werk GmbH & Co.KG Industriestraße 5 32694 Dörentrup | | Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH | | Lemgo Marketign e.V. Beirat |
| Kersting, Tanja Raabeweg 14 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 bis 14.02. | | x | Pharmazeutisch technische Assistentin Klinikum Lippe GmbH Rintelner Straße 85 32657 Lemgo | | Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH | | |
| Krause, Stephan Heldmanskamp 12 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Realschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold | | Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung u. Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; | | |
| Lehmann, Gertrud Hinter den Pösten 2 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Lehrerin Stiftung Eben-Ezer Alter Rintelner Weg 32657 Lemgo | | Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG, Volkshochschule Detmold- Lemgo AOR - Beirat und Verwaltungsrat | | Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen Mitglied in der Trägervertretung des Kindergartens Dewitzstraße |
| Mango, Jamal Bredaer Weg 2 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | | Lehrer Hanse Berufskolleg des Kreises Lippe Johannes-Schuchen-Str. 5 | | | | IHK Detmold-Prüfungsausschuss, Verein zur Förderung der Schülerfirmen des Wirtschaftsgymnasiums e.V. |
| Marx, Heiko Lehrbrinksweg 11a 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | x | Veranstaltungskaufmann Lemgo Marketing e.V., Kramerstraße 1 32657 Lemgo | | | | |
| Meier, Bettina-Sophie Schiefe Breite 9 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | | Rentnerin | | Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung GAL; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo Verbandsversammlung und Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung | | Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR Beirat bis 14.02.2022 |
| Oechler, Horst-Dieter Wilhelmsburg 13 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | | Rentner | | | | |
| Oertel, Rolf Dieter Spiegelberg 95 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 bis 24.01. | | | Rentner | | Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat ALG (bis 13.12.2021) Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo bis 13.12.2021 | | Lemgo Marketing e.V. Beirat bis 24.01.2022; Volkshochschule Detmold-Lemgo Beirat bis 19.01.2022; Stiftung Kloster St. Loyaen Vorstand bis 24.01.2022 |
| Oertel, Rolf Dieter Spiegelberg 95 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 ab 22.03. | | | Rentner | | | | Volkshochschule Detmold-Lemgo Beirat ab 22.03.2022 |
| Rolf, Hubert Am Freibad 9 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | x | Kfm. Angestellter MVA Bielefeld-Herford GmbH Schelpmüser Weg 30 33609 Bielefeld | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|------------------------------|---|---|---|--|--|--|---|
| Rosch, Marvin Liemer Weg 22 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2021 ab 29.06 | x | | Gemeindeinspektor Mittelstraße 36, 32699 Extertal Gemeinde Extertal | | | | |
| Roski, Peter Bismarckstraße 14 d 32657 Lemgo | sachkundige/r Bürger/in | 2022 | | x | Dipl.-Ing. Elektrotechnik DAA GmbH Alter Teichweg 19 22081 Hambrug | | | | |
| Schlotthauer, Johanna | Ratsmitglied | 2022 ab 15.02. | | x | Apothekerin Klinikum Lippe GmbH Rintelner Straße 85 32657 Lemgo | | | Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe)- Verbandsversammlung, Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung | |
| Schnülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | | Rentner | | | Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverbandsversammlung des Kreises Bad Salzungen, Lemgo - Verwaltungsrat | |
| Smith, Paul Danziger Straße 7 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | x | Key Account Manager Beckhoff Automaten GmbH & Co.KG Hülshorstweg 20 33415 Verl | | | Verbandsversammlung AWW Lippe; Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lippe GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzungen und Lemgo- Verbandsversammlung ab 25.10.2022 | Vorstand Schützengemeinschaft Brake e.V. |
| Vietz, Tobias | sachkundige/r Bürger/in | 2022 ab 10.5 bis 21.11 | | x | Firmenkundenberater Volksbank Schaumburg eG Marktplatz 1 31675 Bückeburg | | | | |
| von Nordheim, Bernd Wiembecker Straße 3 32657 Lemgo | Ratsmitglied | 2022 | | | Rentner | | | Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzungen und Lemgo- Verbandsversammlung | Verwaltungsrat Verein St. Loya e.V. Vorstand Stiftung Kloster St. Loya |

8 Lagebericht

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Lagebericht 2022

2022

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| 1 Allgemeines | 2 |
| 2 Überblick und Rechenschaft | 4 |
| 2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung..... | 4 |
| 2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung..... | 7 |
| 2.3 Ertragsentwicklung..... | 9 |
| 2.4 Aufwandsentwicklung | 11 |
| 3 Analyse der wesentlichen Themen | 14 |
| 3.1 NKF-Kennzahlen | 14 |
| 4 Wesentliche Entwicklung | 15 |
| 4.1 Ertragslage im Detail..... | 15 |
| 4.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 15 |
| 4.2 Aufwandslage im Detail | 16 |
| 4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen..... | 16 |
| 4.2.2 Personalaufwand..... | 17 |
| 4.3 Investitionen | 19 |
| 4.4 Verbindlichkeiten | 21 |
| 5 Vermögens- und Schuldenlage | 24 |
| 6 Chancen und Risiken..... | 28 |
| 6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung | 28 |
| 6.2 Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Abschlussstichtag | 29 |

1 Allgemeines

Die Gebäudewirtschaft Lemgo wird seit dem 01.01.2008 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) der Alten Hansestadt Lemgo ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Der Gebäudewirtschaft wurden die Aufgaben der Hochbauverwaltung sowie der Verwaltung städtischer Gebäude und Liegenschaften übertragen.

Mit Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung wurden alle städtischen Immobilien, wie Schulen, Kindergärten, Verwaltungsgebäude, Museen, Wohn- und Geschäftsgebäude usw. und unbebaute Grundstücke in das Sondervermögen „Gebäudewirtschaft“ übertragen. Ausgenommen von der Übertragung sind die bebauten und unbebauten Grundstücke, die den anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zugeordnet worden sind.

Nach § 25 Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen i.V.m. § 16 der Betriebssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) vom 30.11.2007 ist ein Lagebericht zu erstellen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die Gebäudewirtschaft verfolgt folgende Prinzipien bzw. Ziele:

- Die Gebäudewirtschaft ist alleinige Ansprechpartnerin für alle Aufgaben des Immobilienbereiches. Sie gewährleistet im Rahmen der politischen Vorgaben die bedarfsgerechte Vorhaltung der benötigten Infrastruktur.
- Die Bündelung von Nutzer-(Mieter) und Eigentümerinteressen soll ein hohes Maß an Kundenzufriedenheit und Qualität gewährleisten.
- Die Gebäudewirtschaft ist im Rahmen des Facility Managements für alle Aufgaben an einer Immobilie über deren gesamten Lebenszyklus hinweg verantwortlich. Hierdurch wird u.a. ermöglicht, die Bewirtschaftungskosten einer Immobilie genau zu planen und zu optimieren. Dabei umfassen die Bewirtschaftungskosten neben den Betriebs- und Nebenkosten, die Instandhaltungskosten sowie die Personal- und Verwaltungskosten. Betriebs- und Nebenkosten sind die Kosten für Energie, Reinigung, Wartung, Sicherheit, Unterhaltung und Folgekosten für Kommunikation und Datentechnik. Diese Kosten können über die gesamte Nutzungsdauer eines Gebäudes verteilt mehr als die Investitionskosten ausmachen, sodass sie sehr bewusst gesteuert werden sollten.

Mit objektspezifischen, richtungweisenden Lösungen entlastet die Gebäudewirtschaft die Auftraggeberin umfassend und effektiv. Durch die qualitätsorientierte Optimierung von Prozessen kann die Gebäudewirtschaft die Kosten senken und somit zur Sicherung der Leistungsfähigkeit des Kunden „Alte Hansestadt Lemgo“ beitragen.

Die Gebäudewirtschaft Lemgo ist mit ihrem breit gefächerten Geschäftsportfolio in folgenden Unternehmensbereichen tätig, die im Wirtschaftsplan in fünf Produkten zusammengefasst werden:

1. Grundstücksmanagement
2. Kommunalnutzungsorientierte Objekte
3. Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte
4. Betriebe gewerblicher Art
5. Kreditwirtschaft

Grundstücksmanagement

Zu diesem Geschäftsfeld gehören die Verwaltung der unbebauten Grundstücke, Vergabe von Erbbaurechten, Grundbuchangelegenheiten, Ausübung bzw. Verzicht von Vorkaufsrechten, Grundstücksverhandlungen und Fertigung von Vertragsentwürfen, An- und Verkauf von Grundstücken sowie Gebäuden bis zur vertraglichen und notariellen Abwicklung.

Im Bereich der Grundbuchangelegenheiten ist es Aufgabe für das Grundstücksmanagement, notwendige Eintragungen in Abteilung II betreffender Grundbücher vorzunehmen bzw. Löschungen oder Pfandfreigaben für eingetragene Rechte der Stadt Lemgo zu erklären, soweit ihre rechtliche Grundlage entfallen sind (Zeitablauf, geänderte Planung).

Beschränkt persönliche Dienstbarkeiten und Grunddienstbarkeiten (z.B. Wegrechte) sind in der Regel mit schuldrechtlichen Verträgen verbunden, die die Art und Weise der Nutzungsmöglichkeiten konkretisieren und Entschädigungszahlungen festlegen.

Da diese Nutzungen im Grundbuch dauerhaft abgesichert werden können, dienen diese Grundbuchrechte auch als Alternative zu Grundstückskäufen, wenn die Nebenkosten (hier insbesondere Vermessungskosten) in keinem Verhältnis zum Grunderwerb stehen (geringe Grundstückskaufpreise – hohe Nebenkosten).

Die vorgenannten Leistungen werden gleichermaßen für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen SEL und SBL erbracht.

Kommunalnutzungsorientierte Objekte

Die Bereitstellung von Büroräumen, Schulen, Kindergärten, Sportstätten, kulturellen Einrichtungen, Übergangwohnheimen, Feuerwehrgeräthäuser und sonstigen für öffentliche Zwecke benötigte Flächen ist primäres Ziel der Gebäudewirtschaft. Die bedarfsgerechte Vorhaltung und Bewirtschaftung eines qualitätsvollen Raumangebotes steht im Vordergrund dieses Geschäftsfeldes. In enger Zusammenarbeit mit der Auftraggeberin Stadt Lemgo wird der Flächenbedarf der einzelnen Geschäftsbereiche kontinuierlich an laufende Veränderungen angepasst.

Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte / Betriebe gewerblicher Art

Diese Geschäftsfelder gehören nicht zu den Kernaufgaben der öffentlichen Hand. Infolgedessen ist das vom Rat der Alten Hansestadt Lemgo vorgegebene Ziel nicht kommunal

genutzte Objekte zu veräußern, sofern dadurch eine Haushaltsentlastung erreicht werden kann, konsequent umgesetzt worden.

Kreditwirtschaft

Im Produkt Kreditwirtschaft werden alle finanzwirtschaftlichen Aktivitäten der Gebäude- wirtschaft Lemgo abgebildet. Neben den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen sind alle Zins- und Tilgungsleistungen übersichtlich zusammengefasst.

2 Überblick und Rechenschaft

2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Ver- gleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Er- gebnis |
|---|---------------|------------|---------------|-----------------------------|
| Ordentliche Erträge | 12.140.423 | 12.212.720 | 12.677.276 | 464.556 ↗ |
| Ordentliche Auf- wendungen | 12.456.098 | 13.301.616 | 13.863.234 | 561.618 ↗ |
| Ordentliches Er- gebnis | -315.676 | -1.088.896 | -1.185.958 | -97.062 ↘ |
| Finanzerträge | 19.895 | 1.000 | 1.302 | 302 ↗ |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen | 155.858 | 303.200 | 166.510 | -136.690 ↘ |
| Finanzergebnis | -135.963 | -302.200 | -165.209 | 136.991 ↗ |
| Ergebnis laufen- der Verwaltungs- tätigkeit | -451.638 | -1.391.096 | -1.351.167 | 39.929 ↗ |
| Außerordentliche Erträge | 177.232 | -- | 7.570 | 7.570 ↗ |
| Außerordentli- ches Ergebnis | 177.232 | -- | 7.570 | 7.570 ↗ |
| Jahresergebnis | -274.406 | -1.391.096 | -1.343.597 | 47.499 ↗ |
| Jahresergebnis nach Abzug glo- baler Minderauf- wand | -274.406 | -1.391.096 | -1.343.597 | 47.499 ↗ |

Ergebnisentwicklung bei den einzelnen Produkten

Grundstücksmanagement

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--------------------------|---------------|-----------|---------------|------------------------|
| Gesamterträge | 340.545 | 215.700 | 207.860 | -7.840 ↘ |
| Gesamtaufwendungen | 217.129 | 281.159 | 264.149 | -17.010 ↘ |
| Jahresergebnis (mit ILV) | 123.415 | -65.459 | -56.289 | 9.170 ↗ |

Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--------------------------|---------------|-----------|---------------|------------------------|
| Gesamterträge | 433.080 | 449.228 | 472.967 | 23.739 ↗ |
| Gesamtaufwendungen | 493.014 | 588.992 | 541.726 | -47.266 ↘ |
| Jahresergebnis (mit ILV) | -59.934 | -139.764 | -68.759 | 71.005 ↗ |

Kommunal nutzungsorientierte Objekte

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--------------------------|---------------|------------|---------------|------------------------|
| Gesamterträge | 11.517.223 | 11.509.101 | 11.977.686 | 468.585 ↗ |
| Gesamtaufwendungen | 11.693.460 | 12.354.711 | 12.986.528 | 631.817 ↗ |
| Jahresergebnis (mit ILV) | -176.237 | -845.610 | -1.008.842 | -163.232 ↘ |

Kreditwirtschaft

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--------------------------|---------------|-----------|---------------|------------------------|
| Gesamterträge | 20.495 | 1.000 | 1.866 | 866 ↗ |
| Gesamtaufwendungen | 164.683 | 313.000 | 176.781 | -136.219 ↘ |
| Jahresergebnis (mit ILV) | -144.187 | -312.000 | -174.915 | 137.085 ↗ |

Betriebe gewerbliche Art

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--------------------------|---------------|-----------|---------------|------------------------|
| Gesamterträge | 38.716 | 38.691 | 32.545 | -6.146 ↘ |
| Gesamtaufwendungen | 56.180 | 66.954 | 67.337 | 383 → |
| Jahresergebnis (mit ILV) | -17.464 | -28.263 | -34.792 | -6.529 ↘ |

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Ein positives ordentliches Ergebnis ist zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von -1.185.958,16 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -870.282,65 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -97.062,16 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -165.208,58 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -29.245,75 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 136.991,42 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit -1.351.166,74 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -899.528,40 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 39.929,26 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 7.569,75 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt -1.343.596,99 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -1.069.190,65 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -1.391.096 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 47.499,01 Euro.

2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung

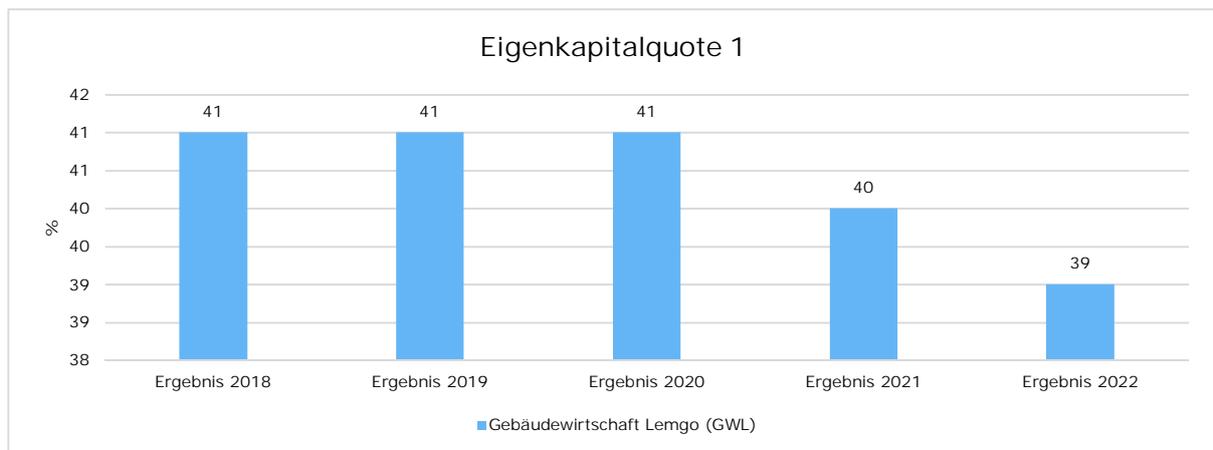
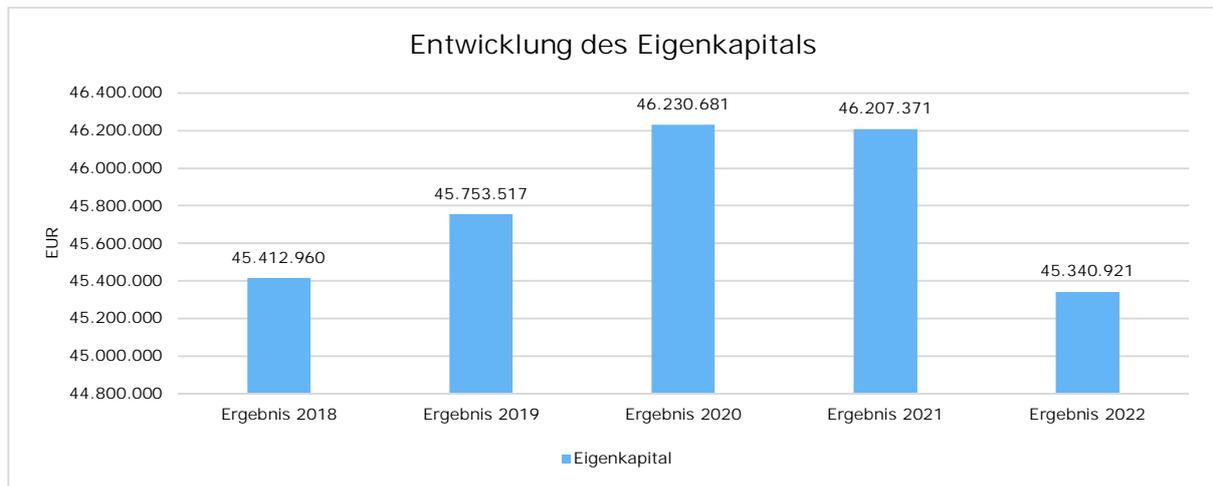
Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gebäudewirtschaft kann aufgrund der hohen Investitionstätigkeit relativ stabil gehalten werden.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt.

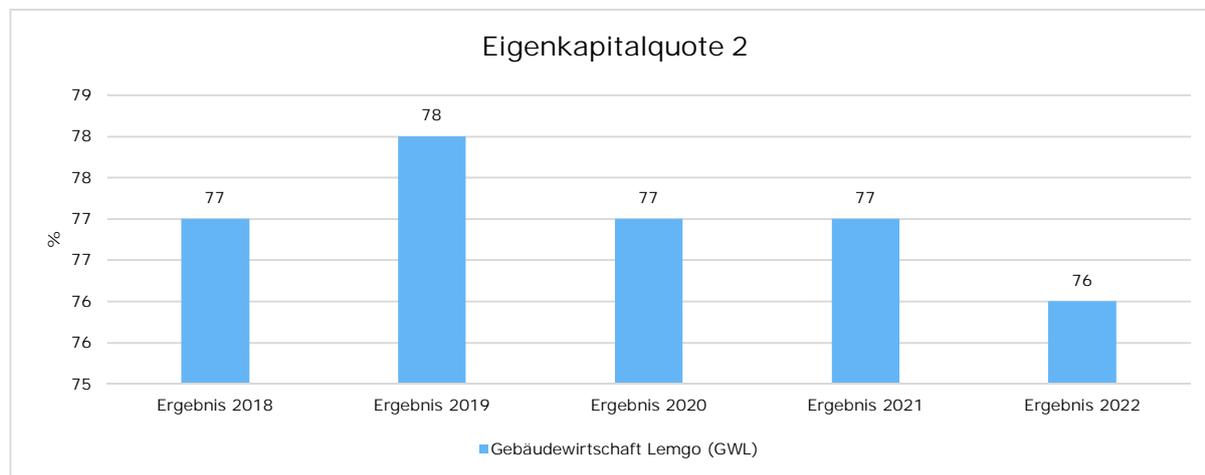
Eigenkapitalquote 1 (NKF-Kennzahl)

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Eigenkapitalquote kann bei der Gebäudewirtschaft Lemgo ein gewichtiger Bonitätsindikator sein.



Eigenkapitalquote 2 (NKF-Kennzahl)

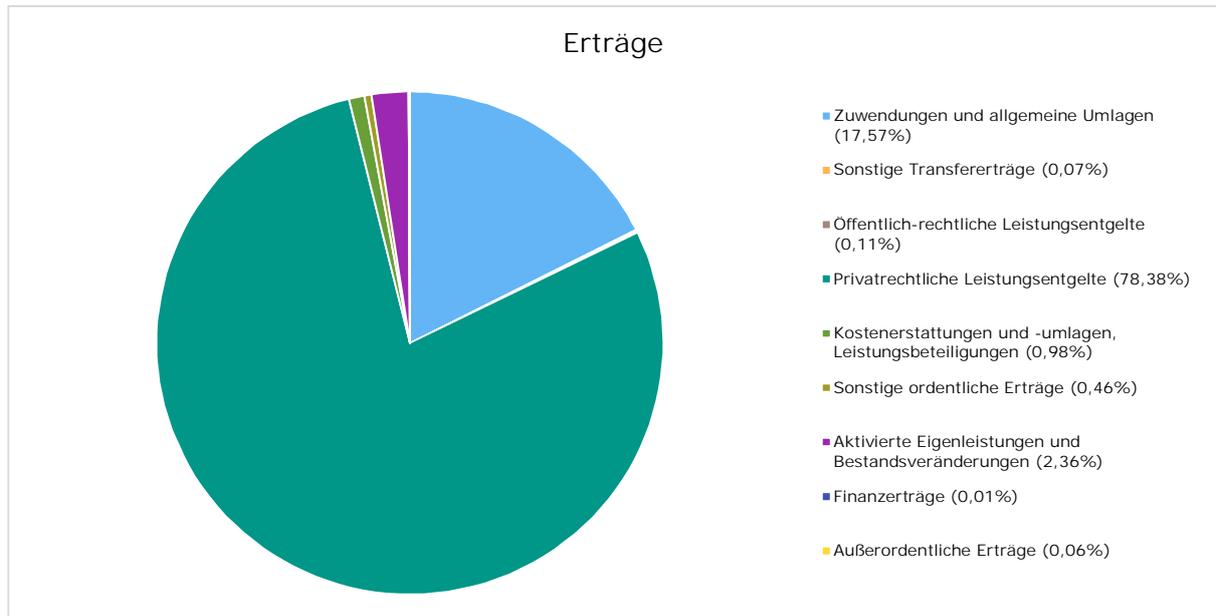
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei der Gebäudewirtschaft Lemgo die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz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



Rücklagenentwicklung

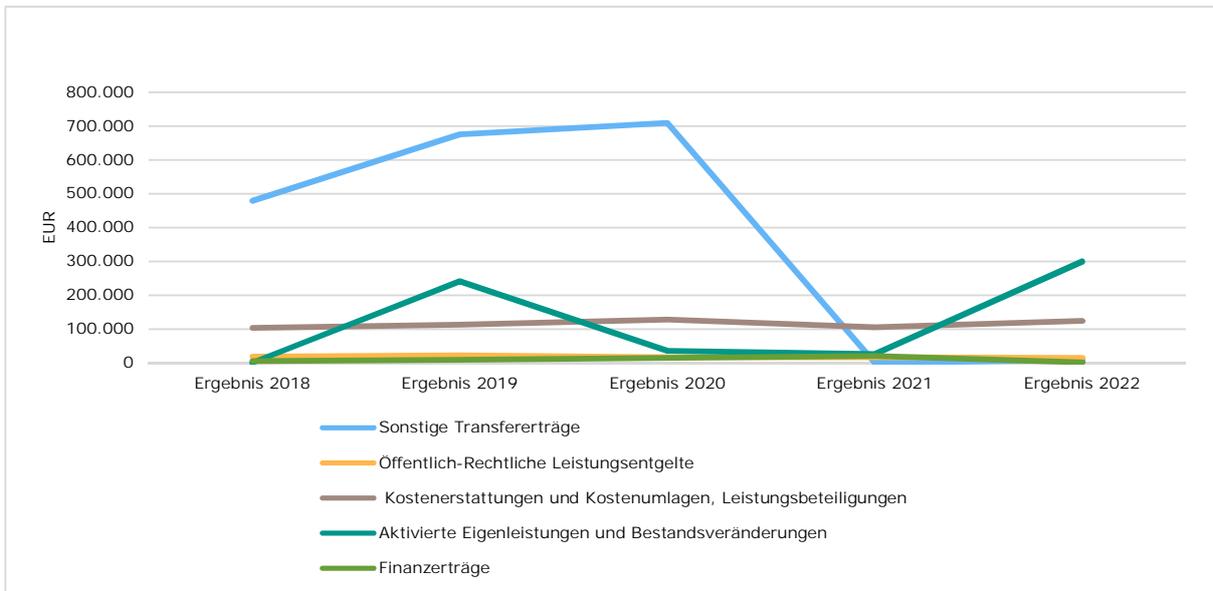
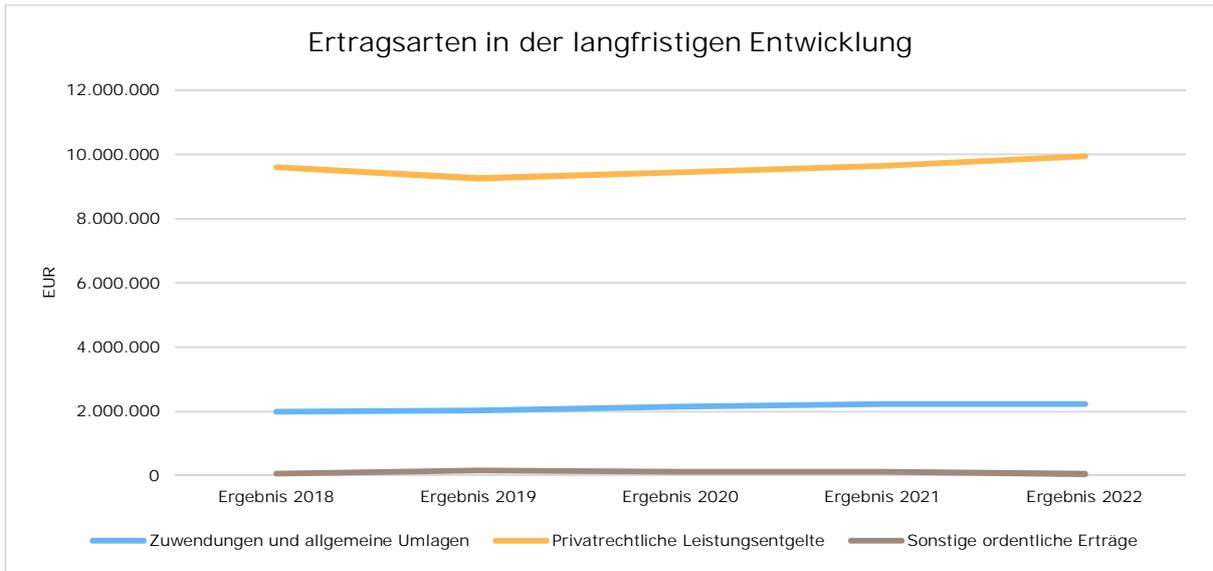
| | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis | 144.249 | 244.168 | 132.487 | -274.406 | -1.343.597 |
| Allgemeine Rücklage zum 31.12. | 45.268.711 | 45.509.349 | 46.098.193 | 46.481.777 | 46.684.518 |
| Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr | 391.112 | 240.638 | 588.845 | 383.584 | 202.741 |

2.3 Ertragsentwicklung



Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung

| | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.989.965 | 2.031.920 | 2.156.331 | 2.226.671 | 2.228.632 |
| Sonstige Transfererträge | 478.964 | 674.607 | 708.376 | 0 | 9.505 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17.243 | 21.627 | 15.656 | 15.675 | 13.738 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.597.872 | 9.259.154 | 9.444.586 | 9.643.628 | 9.943.928 |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 102.526 | 111.511 | 126.904 | 104.628 | 124.282 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 74.855 | 165.800 | 123.795 | 124.941 | 58.166 |
| Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 0 | 240.319 | 34.170 | 24.879 | 299.024 |
| Ordentliche Erträge | 12.261.424 | 12.504.938 | 12.609.817 | 12.140.423 | 12.677.276 |
| Finanzerträge | 5.343 | 8.331 | 15.021 | 19.895 | 1.302 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 59.651 | 177.232 | 7.570 |
| Summe | 12.266.767 | 12.513.268 | 12.684.490 | 12.337.550 | 12.686.147 |
| nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage | 163.666 | 243.585 | -- | 331.856 | 481.543 |



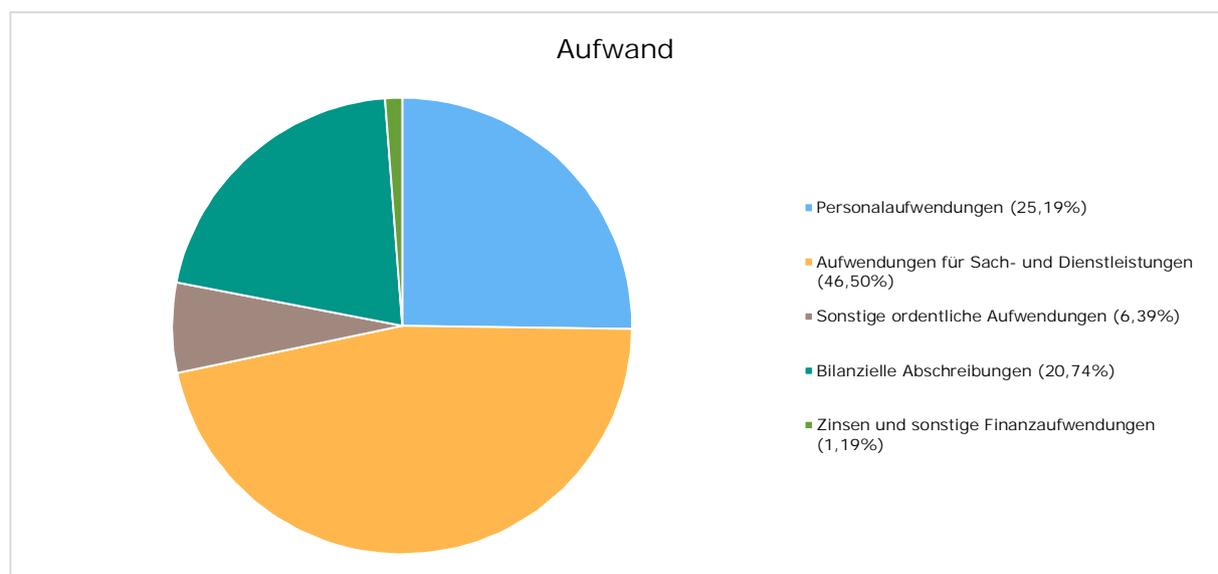
Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

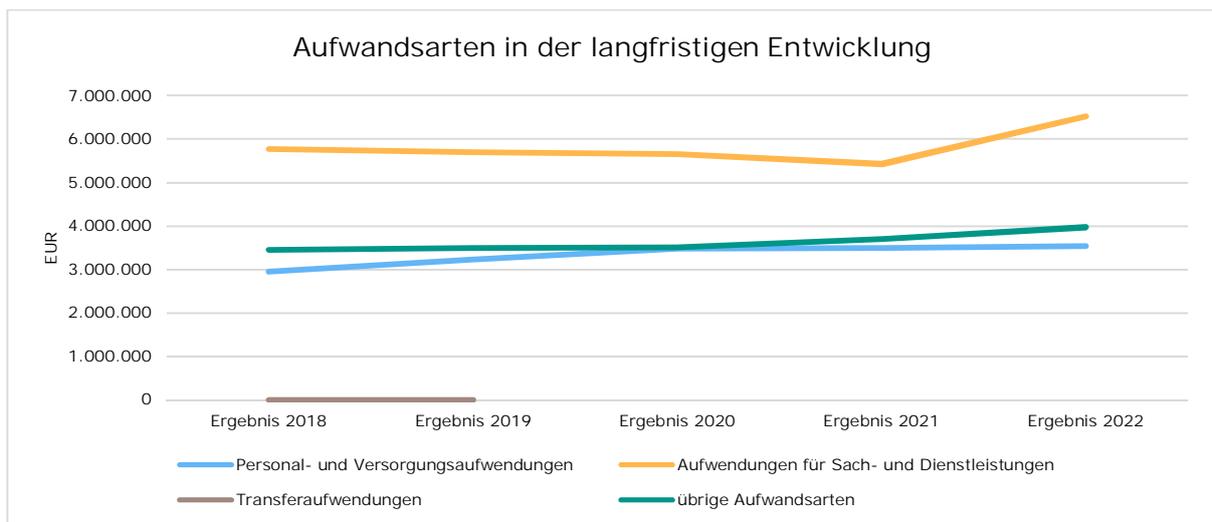
| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|---|---------------|------------|---------------|------------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.226.671 | 2.228.816 | 2.228.632 | -184 → |
| Sonstige Transfererträge | 0 | 40.000 | 9.505 | -30.495 ↘ |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.675 | 21.624 | 13.738 | -7.886 ↘ |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.643.628 | 9.545.694 | 9.943.928 | 398.234 → |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 104.628 | 93.500 | 124.282 | 30.782 ↗ |
| Sonstige ordentliche Erträge | 124.941 | 33.086 | 58.166 | 25.080 ↗ |
| Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 24.879 | 250.000 | 299.024 | 49.024 ↗ |
| Ordentliche Erträge | 12.140.423 | 12.212.720 | 12.677.276 | 464.556 → |
| Finanzerträge | 19.895 | 1.000 | 1.302 | 302 ↗ |
| Außerordentliche Erträge | 177.232 | -- | 7.570 | 7.570 ↗ |
| Summe | 12.337.550 | 12.213.720 | 12.686.147 | 472.427 → |

2.4 Aufwandsentwicklung



Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung

| | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalaufwendungen | 2.947.823 | 3.224.268 | 3.483.245 | 3.492.439 | 3.534.280 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.775.926 | 5.703.907 | 5.652.005 | 5.425.489 | 6.523.285 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 481.684 | 530.063 | 514.458 | 709.650 | 896.320 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 2.716.526 | 2.781.195 | 2.832.966 | 2.828.521 | 2.909.349 |
| Ordentliche Aufwendungen | 11.921.960 | 12.239.432 | 12.482.673 | 12.456.098 | 13.863.234 |
| Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand | 11.921.960 | 12.239.432 | 12.482.673 | 12.456.098 | 13.863.234 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 200.557 | 173.918 | 169.248 | 155.858 | 166.510 |
| Summe Aufwand | 12.177.850 | 12.416.296 | 12.651.921 | 12.611.957 | 14.029.744 |
| nachrichtlich: Aufwendungen aus Verrechnung mit Allg. Rücklage | 55.332 | 2.947 | -- | 80.759 | 4.396 |



Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

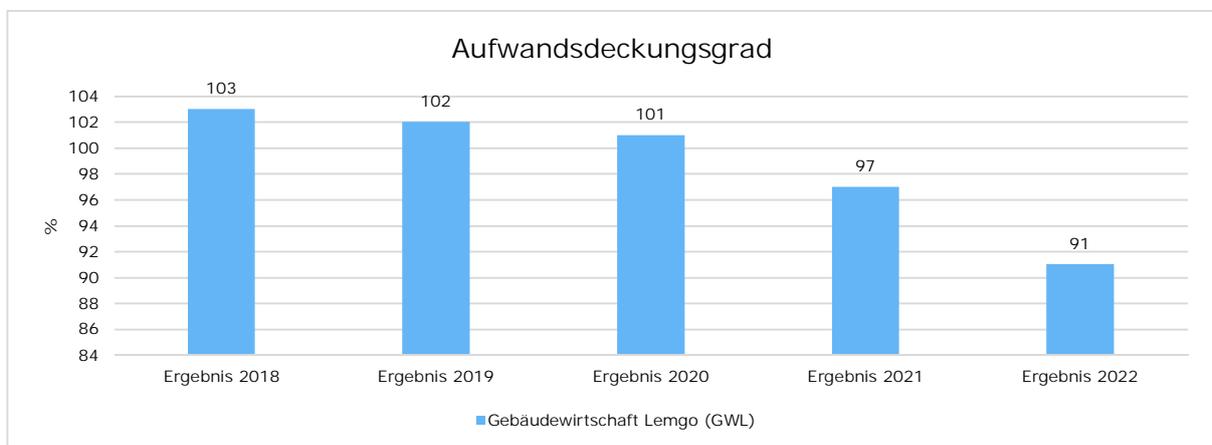
| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| Personalaufwendungen | 3.492.439 | 3.684.599 | 3.534.280 | -150.319 ↘ |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.425.489 | 6.043.051 | 6.523.285 | 480.234 ↗ |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 709.650 | 610.744 | 896.320 | 285.576 ↗ |
| Bilanzielle Abschreibungen | 2.828.521 | 2.963.222 | 2.909.349 | -53.873 ↘ |
| Ordentliche Aufwendungen | 12.456.098 | 13.301.616 | 13.863.234 | 561.618 ↗ |
| Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand | 12.456.098 | 13.301.616 | 13.863.234 | 561.618 ↗ |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 155.858 | 303.200 | 166.510 | -136.690 ↘ |
| Summe Aufwand | 12.611.957 | 13.604.816 | 14.029.744 | 424.928 ↗ |

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.417.787,52 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 14.029.744,05 Euro weichen um 424.928,05 Euro vom Planansatz ab.

Aufwandsdeckungsgrad (NKF-Kennzahl)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

Seit 2021 können die ordentlichen Aufwendungen nicht mehr durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden. Dieser Entwicklung muss kurz- bis mittelfristig z.B. durch Mieterhöhungen gegengesteuert werden.



3 Analyse der wesentlichen Themen

3.1 NKF-Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Nachfolgend werden die NKF-Kennzahlen in ihrer Gesamtheit als Übersicht dargestellt. Jede dieser Kennzahlen wird in diesem Bericht an der jeweils passenden Stelle erläutert (z. B. Eigenkapitalquote im Kapitel Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung).

NKF-Kennzahlen zur Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung 5 Jahre |
|--------------------------|--------|--------|--------|-------|-------|------------------------|
| Aufwandsdeckungsgrad [%] | 102,85 | 102,17 | 101,02 | 97,47 | 91,45 | -11,40 ↘ |
| Eigenkapitalquote 1 [%] | 41,21 | 40,77 | 40,50 | 40,06 | 38,70 | -2,52 ↘ |
| Eigenkapitalquote 2 [%] | 77,07 | 77,53 | 76,91 | 76,94 | 75,69 | -1,37 ↘ |
| Fehlbetragsquote [%] | -0,32 | -0,22 | -0,07 | 0,59 | 2,88 | 3,20 ↗ |

NKF-Kennzahlen zur Vermögenslage

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung 5 Jahre |
|-----------------------------|-------|--------|--------|--------|-------|------------------------|
| Infrastrukturquote [%] | 0,00 | 0,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 ↗ |
| Abschreibungsintensität [%] | 22,79 | 22,72 | 22,70 | 22,71 | 20,99 | -1,80 ↘ |
| Drittfinanzierungsquote [%] | 43,03 | 44,40 | 45,25 | 45,68 | 48,43 | 5,40 ↗ |
| Investitionsquote [%] | 94,34 | 162,22 | 133,58 | 105,03 | 63,30 | -31,04 ↘ |

NKF-Kennzahlen zur Ertragslage

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung 5 Jahre |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|------------------------|
| Zuwendungsquote [%] | 16,23 | 16,25 | 17,10 | 18,34 | 17,58 | 1,35 ↗ |
| Personalintensität [%] | 24,73 | 26,34 | 27,90 | 28,04 | 25,49 | 0,77 ↗ |
| Sach- und Dienstleistungsintensität [%] | 48,45 | 46,60 | 45,28 | 43,56 | 47,05 | -1,39 ↘ |

NKF-Kennzahlen zur Finanzlage

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Veränderung 5 Jahre |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|--------|---------------------|
| Anlagendeckungsgrad 2 | 85,87 | 85,95 | 85,41 | 85,37 | 89,97 | 4,09 ↗ |
| Liquidität 2. Grades | 35,90 | 33,43 | 4,16 | 8,36 | 102,36 | 66,46 ↗ |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | 5,64 | 6,11 | 7,95 | 6,13 | 2,81 | -2,83 ↘ |
| Zinslastquote | 1,68 | 1,42 | 1,36 | 1,25 | 1,20 | -0,48 ↘ |

4 Wesentliche Entwicklung

4.1 Ertragslage im Detail

Die Erträge insgesamt weichen um 348.596,87 Euro vom Vorjahresergebnis und um 472.427,06 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 536.853,03 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 464.555,79 Euro.

4.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

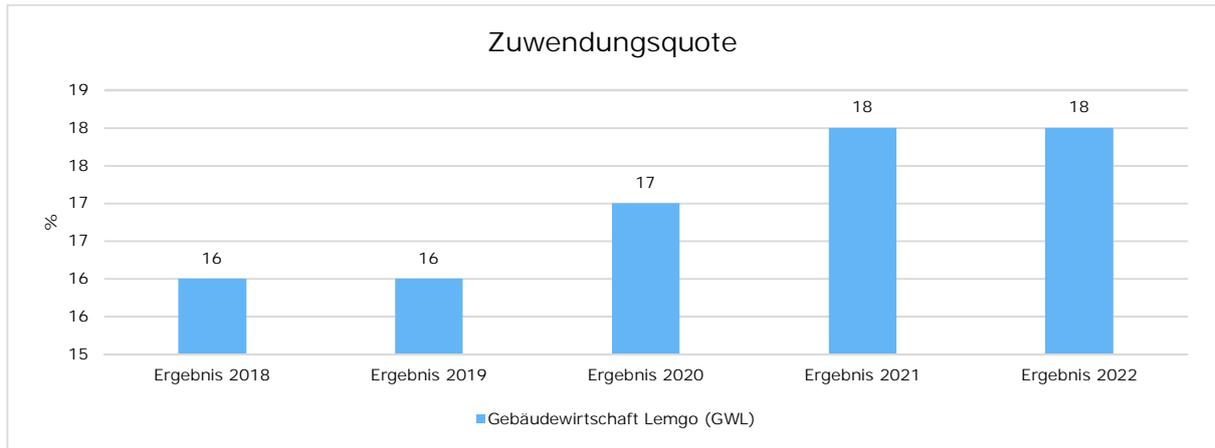
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und allgemeinen Umlagen:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|---|---------------|-----------|---------------|------------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.226.671 | 2.228.816 | 2.228.632 | -184 ↗ |
| davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 934.729 | 892.500 | 853.049 | -39.451 ↘ |
| davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen | 1.291.943 | 1.336.316 | 1.375.583 | 39.267 ↗ |

Zuwendungsquote (NKF-Kennzahl)

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge ist die Schulpauschale vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen von den ordentlichen Erträgen insgesamt.



4.2 Aufwandslage im Detail

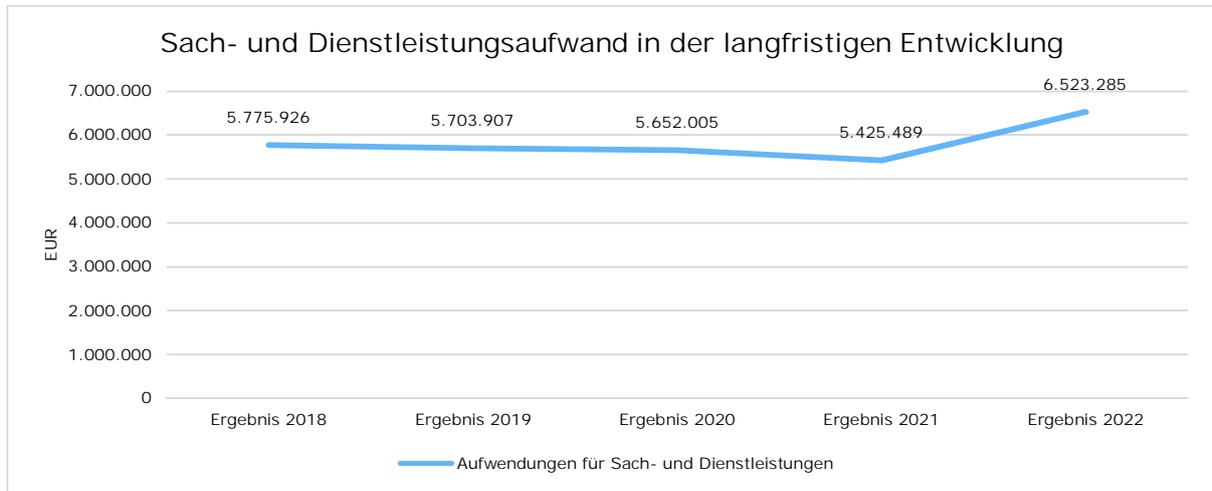
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

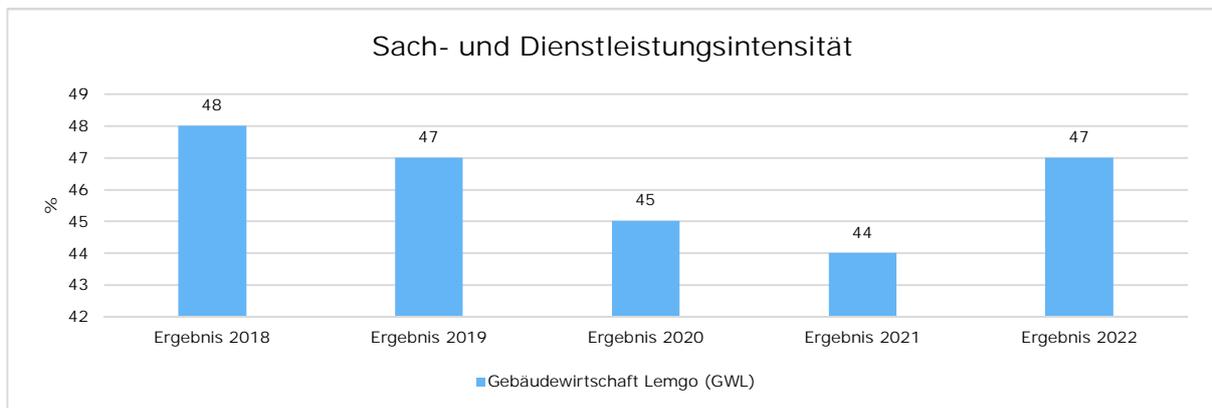
| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen | 4.709.118 | 5.350.540 | 5.821.047 | 470.507 ↗ |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 19.523 | 23.500 | 20.340 | -3.160 ↘ |
| Erstattungen für Aufwendungen Dritter | 487.065 | 490.031 | 499.533 | 9.502 ↗ |
| sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 209.783 | 178.980 | 182.365 | 3.385 ↗ |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.425.489 | 6.043.051 | 6.523.285 | 480.234 ↗ |

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität (NKF-Kennzahl)

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



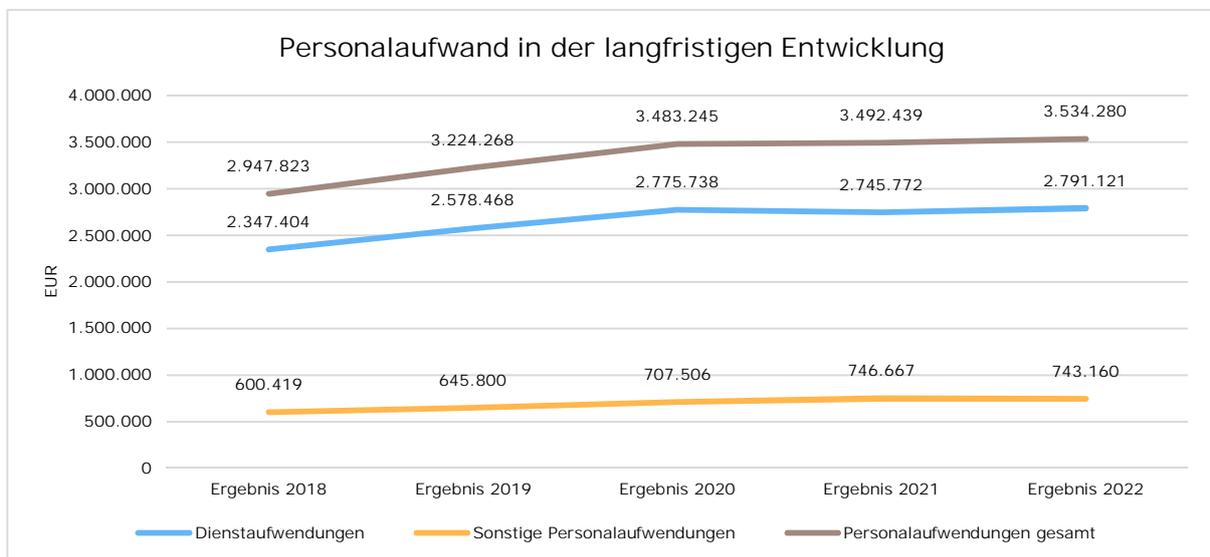
4.2.2 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

| | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Ergebnis 2022 | Abw. Ansatz / Ergebnis |
|--|---------------|-----------|---------------|------------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte | 119.450 | 160.073 | 65.536 | -94.537 ↓ |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte | 2.621.978 | 2.770.561 | 2.723.785 | -46.776 ↓ |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 4.344 | 0 | 1.800 | 1.800 ↑ |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte | 177.006 | 180.246 | 178.213 | -2.033 ↓ |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 543.414 | 573.519 | 564.947 | -8.572 ↓ |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 26.246 | 200 | -- | -200 ↓ |
| Personalaufwendungen | 3.492.439 | 3.684.599 | 3.534.280 | -150.319 ↓ |
| Personal- und Versorgungsaufwand | 3.492.439 | 3.684.599 | 3.534.280 | -150.319 ↓ |

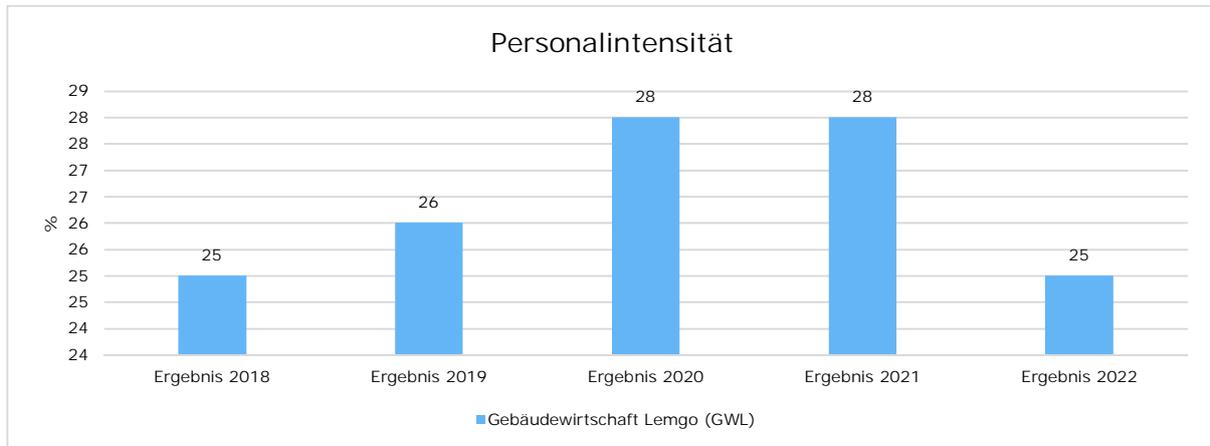
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität (NKF-Kennzahl)

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Die Tendenz der Personalkostensteigerung zeichnet sich bereits ab. Durch zusätzliche Stellen und der Tarifierhöhung werden die Aufwendungen in den nächsten Jahren weiter deutlich steigen.

4.3 Investitionen

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

| | Ist-Wert 2021 | Plan-Wert 2022 | Ist-Wert 2022 | Abweichung 2022 | Abweichung 2022 % |
|--|---------------|----------------|---------------|-----------------|-------------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 3.050.854,85 | 3.651.984,25 | 3.109.619,17 | -542.365,08 ↓ | -14,85 ↓ |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 830.387,83 | 1.350.000,00 | 1.811.751,51 | 461.751,51 ↑ | 34,20 ↑ |
| Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens | 100,00 | -- | 103,50 | 103,50 ↑ | -- ↑ |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt | 3.881.342,68 | 5.001.984,25 | 4.921.474,18 | -80.510,07 ↓ | -1,61 ↓ |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 648.441,72 | 3.145.000,00 | 1.127.352,86 | -2.017.647,14 ↓ | -64,15 ↓ |
| Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen | 262.456,44 | 365.000,00 | 86.301,70 | -278.698,30 ↓ | -76,36 ↓ |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen | 3.394.629,20 | 6.022.000,00 | 2.048.194,78 | -3.973.805,22 ↓ | -65,99 ↓ |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt | 4.305.527,36 | 9.532.000,00 | 3.261.849,34 | -6.270.150,66 ↓ | -65,78 ↓ |

Lagebericht 2022 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

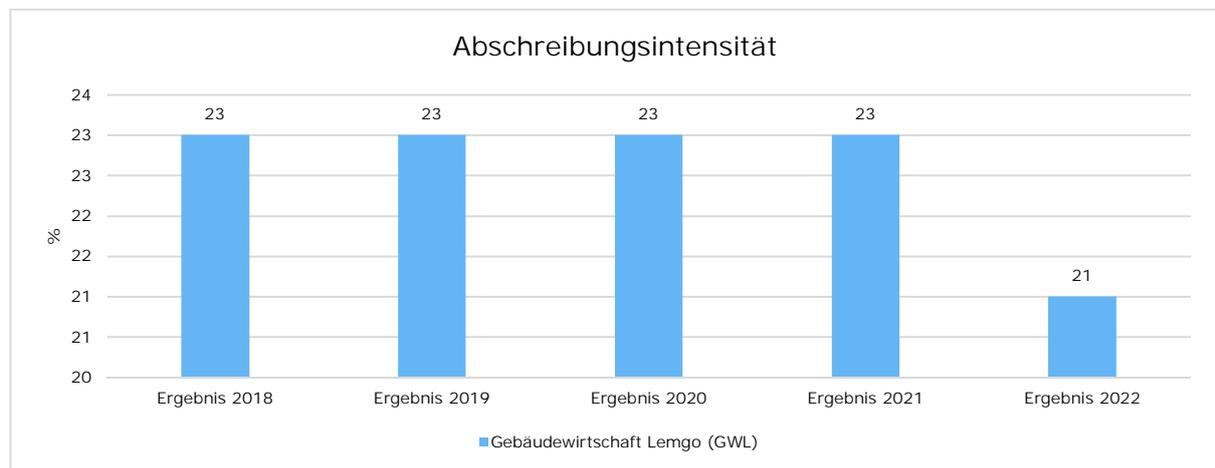
Die Auszahlungen für Investitionen 2022 belaufen sich auf insgesamt 3.261.849,34 €. Dem gegenüber stehen Einzahlungen aus Veräußerungen und Zuwendungen in Höhe von 4.921.474,18 €.

Wesentliche Investitionen in 2022 waren:

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| Haus Wippermann | 495.712 € |
| Quartierszentrum Laubke | 932.445 € |
| Realschule | 329.886 € |
| Rathaus | 105.049 € |
| Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck | 64.183 € |
| Campingplatz | 87.032 € |
| Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 86.302 € |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.127.353 € |

Abschreibungsintensität (NKF-Kennzahl)

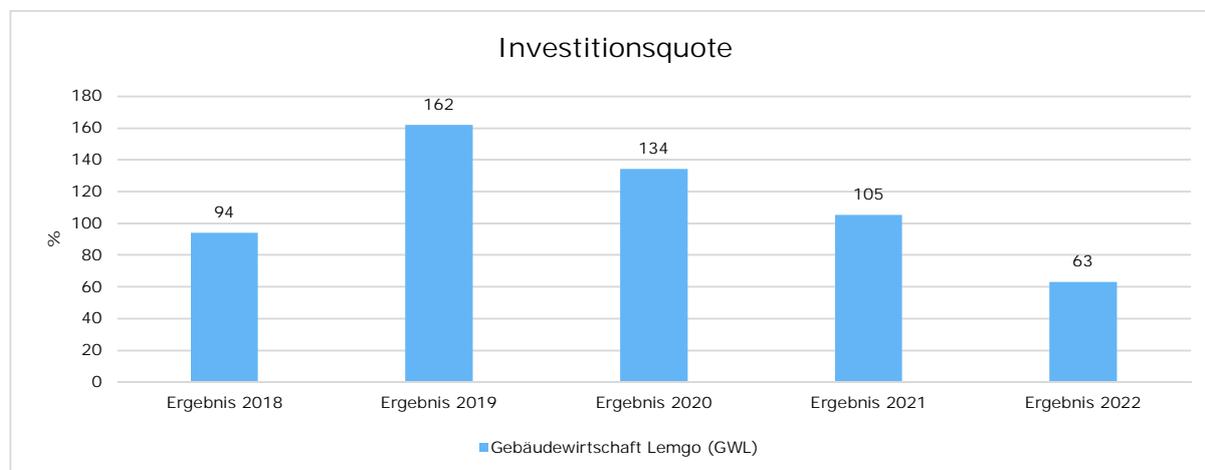
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Investitionsquote (NKF-Kennzahl)

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch

Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



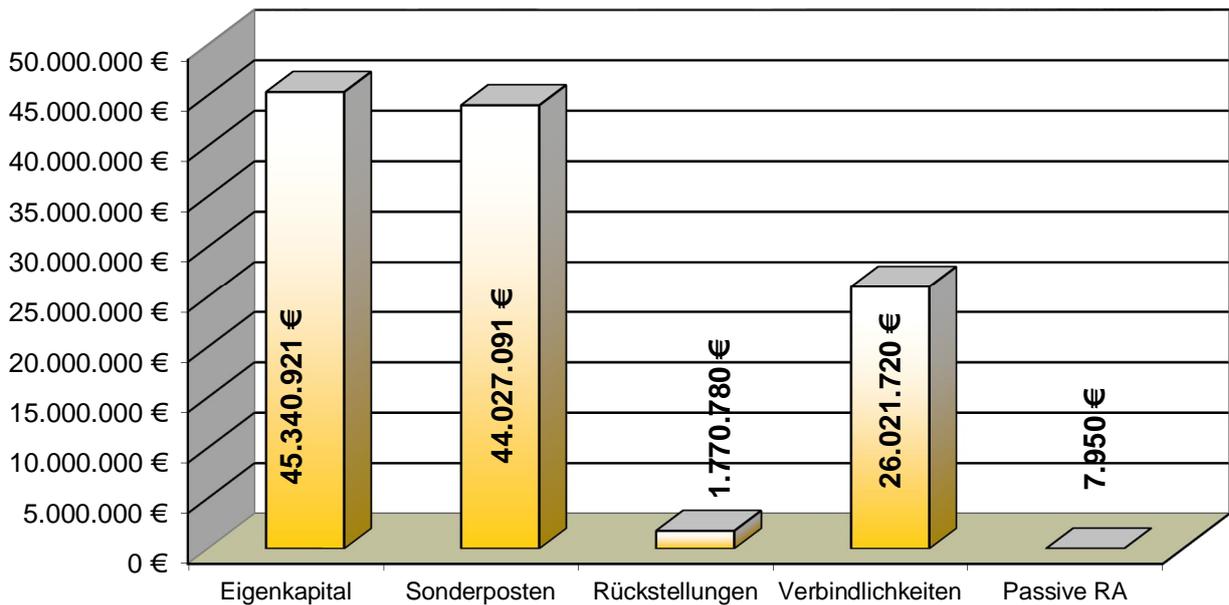
4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht

| | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Ergebnis 2022 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4. Verbindlichkeiten | 23.275.065 | 23.076.000 | 24.424.751 | 24.815.559 | 26.021.720 |
| 4.2. Kredite für Investitionen | 17.320.284 | 15.968.980 | 14.785.177 | 13.286.927 | 16.689.290 |
| 4.3. Liquiditätskredite | 1.135.640 | 2.807.441 | 3.595.213 | 4.227.625 | 1.933.614 |
| 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 497.264 | 406.784 | 531.980 | 893.597 | 619.231 |
| 4.7. sonstige Verbindlichkeiten | 652.929 | 450.119 | 293.151 | 182.142 | 202.934 |
| 4.8. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 3.668.948 | 3.442.677 | 5.219.230 | 6.225.269 | 6.572.109 |

Die Gesamtverbindlichkeiten zum 31.12.2022 betragen 26.021.720,46 Euro. Hierbei ist anzumerken, dass 6.572.108,85 Euro als Verbindlichkeiten für erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten ausgewiesen sind, die mit Aktivierung des Anlagegutes passiviert werden und nicht zurückzahlen sind. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Alten Hansestadt Lemgo aus dem Cash Pool betragen zum Bilanzstichtag 1.933.614,00 Euro.

Passiva

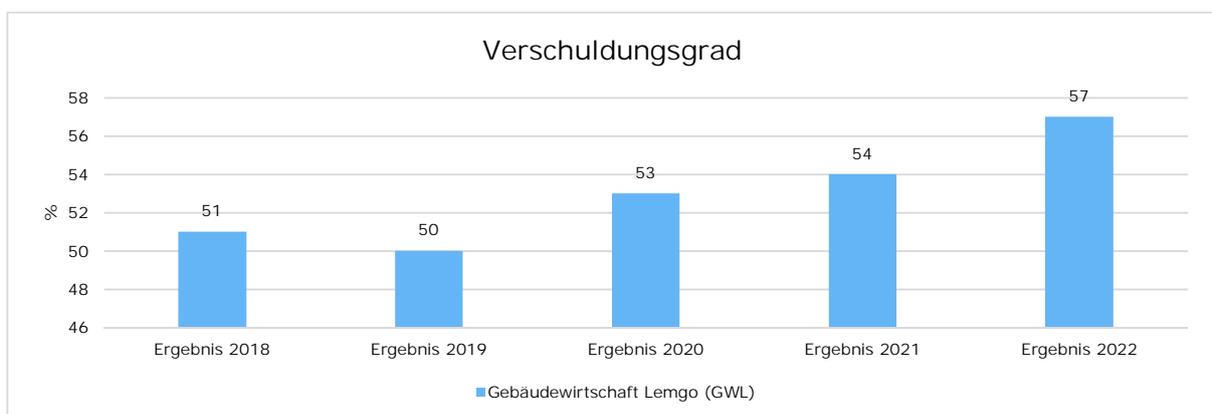


Mit 38,7 % oder 45.340.921,13 Euro bildet das Eigenkapital auf der Passivseite den größten Posten. Gefolgt wird diese Position mit rd. 44 Mio. Euro oder 37,6 % von den Sonderposten. Die Verbindlichkeiten machen 22,2 % oder 26,0 Mio. Euro der Passiva aus. 1,5 % der Bilanzseite bilden die Rückstellungen.

Verschuldungsgrad

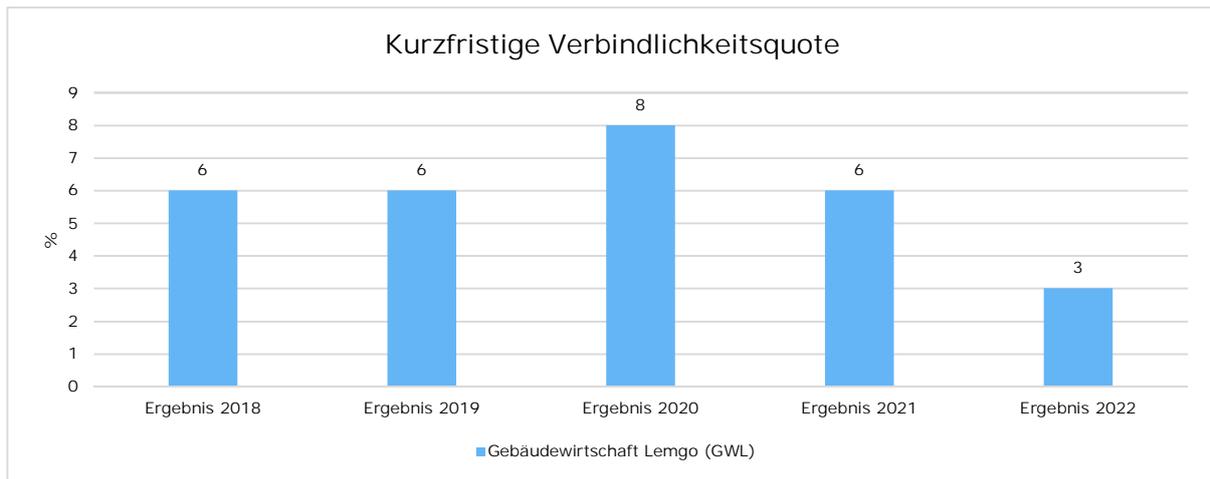
Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (NKF-Kennzahl)

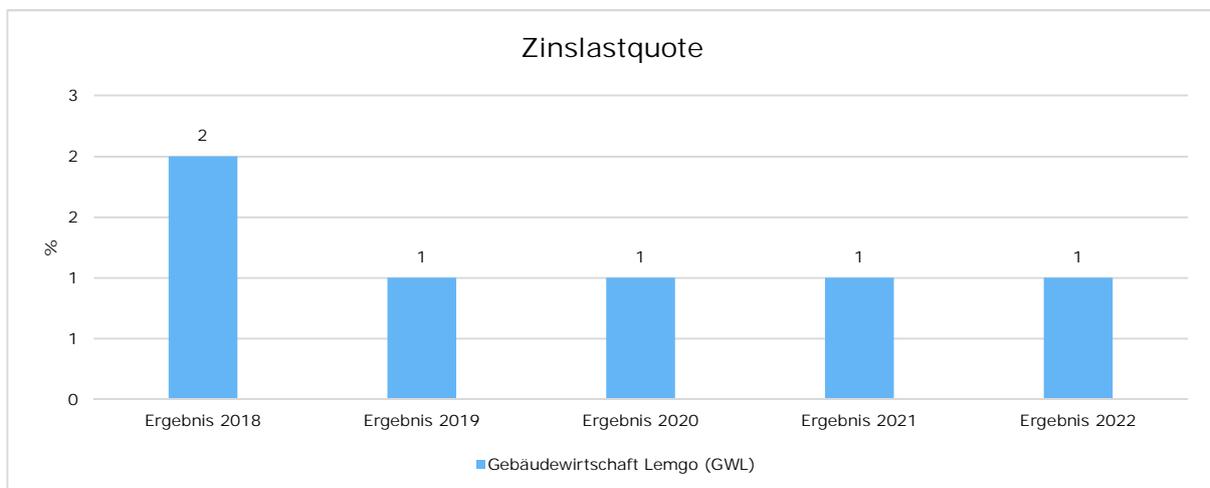
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Zinslastquote (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht. Je höher diese Quote ist, desto mehr wird der finanzielle Spielraum eingeengt.

Eine Zinslastquote bis 5 % gilt als vertretbar, spätestens ab dann wird es kritisch.



5 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

| Bilanzposition | 2021 | 2022 | Veränderung absolut |
|--|-------------|-------------|---------------------|
| 0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19) | 236.883 | 244.453 | 7.570 ↗ |
| 1 - Anlagevermögen | 111.383.977 | 109.483.510 | -1.900.467 ↘ |
| 1.2 - Sachanlagen | 111.383.977 | 109.483.510 | -1.900.467 ↘ |
| 2 - Umlaufvermögen | 3.723.152 | 7.440.500 | 3.717.348 ↗ |
| 2.1 - Vorräte | 687.693 | 1.775.411 | 1.087.718 ↗ |
| 2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 3.035.450 | 5.665.080 | 2.629.630 ↗ |
| 2.4 - Liquide Mittel | 9 | 9 | 0 → |
| 3 - Aktive Rechnungsabgrenzung | 7.704 | 0 | -7.704 ↘ |
| Summe Aktiva | 115.351.716 | 117.168.463 | 1.816.747 ↗ |
| 1 - Eigenkapital | 46.207.371 | 45.340.921 | -866.450 ↘ |
| 1.1 - Allgemeine Rücklage | 46.481.777 | 46.684.518 | 202.741 → |
| 1.4 - Jahresergebnis | -274.406 | -1.343.597 | -1.069.191 ↘ |
| 2 - Sonderposten | 43.259.452 | 44.027.091 | 767.639 ↗ |
| 2.1 - für Zuwendungen | 42.547.696 | 43.348.749 | 801.053 ↗ |
| 2.4 - Sonstige Sonderposten | 711.756 | 678.342 | -33.414 ↘ |
| 3 - Rückstellungen | 1.066.375 | 1.770.780 | 704.405 ↗ |
| 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen | 789.207 | 1.478.181 | 688.974 ↗ |
| 3.4 - Sonstige Rückstellungen | 277.169 | 292.600 | 15.431 ↗ |
| 4 - Verbindlichkeiten | 24.815.559 | 26.021.720 | 1.206.162 ↗ |
| 4.2 - Kredite für Investitionen | 13.286.927 | 16.689.290 | 3.402.364 ↗ |
| 4.3 - Liquiditätskredite | 4.227.625 | 1.933.614 | -2.294.011 ↘ |
| 4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 893.597 | 619.231 | -274.366 ↘ |
| 4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0 | 4.542 | 4.542 ↗ |
| 4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen | 182.142 | 202.934 | 20.793 ↗ |
| 4.8 - Erhaltene Anzahlungen | 6.225.269 | 6.572.109 | 346.840 ↗ |
| 5 - Passive Rechnungsabgrenzung | 2.959 | 7.950 | 4.991 ↗ |
| Summe Passiva | 115.351.716 | 117.168.463 | 1.816.747 ↗ |

Aufteilung des Sachanlagevermögens

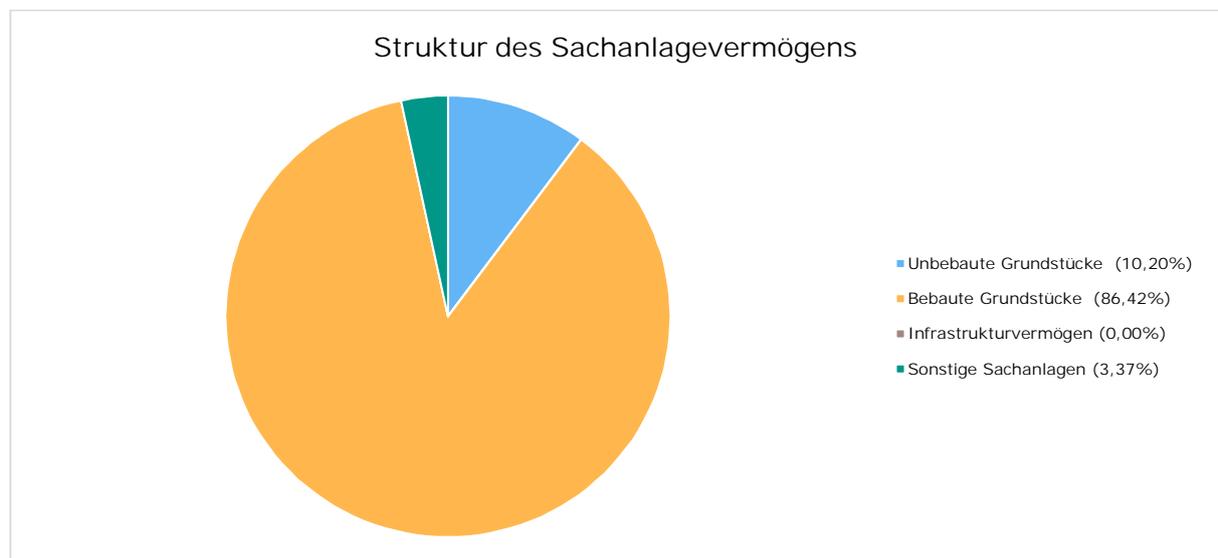
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

| Bilanzposition | 2021 in Euro | 2022 in Euro | Veränderung absolut |
|---|--------------|--------------|---------------------|
| 1.2 - Sachanlagen | 111.383.977 | 109.483.510 | -1.900.467 ↘ |
| 1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 12.450.121 | 11.172.602 | -1.277.519 ↘ |
| 1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 93.362.360 | 94.616.912 | 1.254.551 ↗ |
| 1.2.3 - Infrastrukturvermögen | 145 | 145 | 0 → |
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 92.444 | 92.544 | 100 → |
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.167.418 | 1.171.538 | 4.120 → |
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 4.311.489 | 2.429.769 | -1.881.720 ↘ |

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

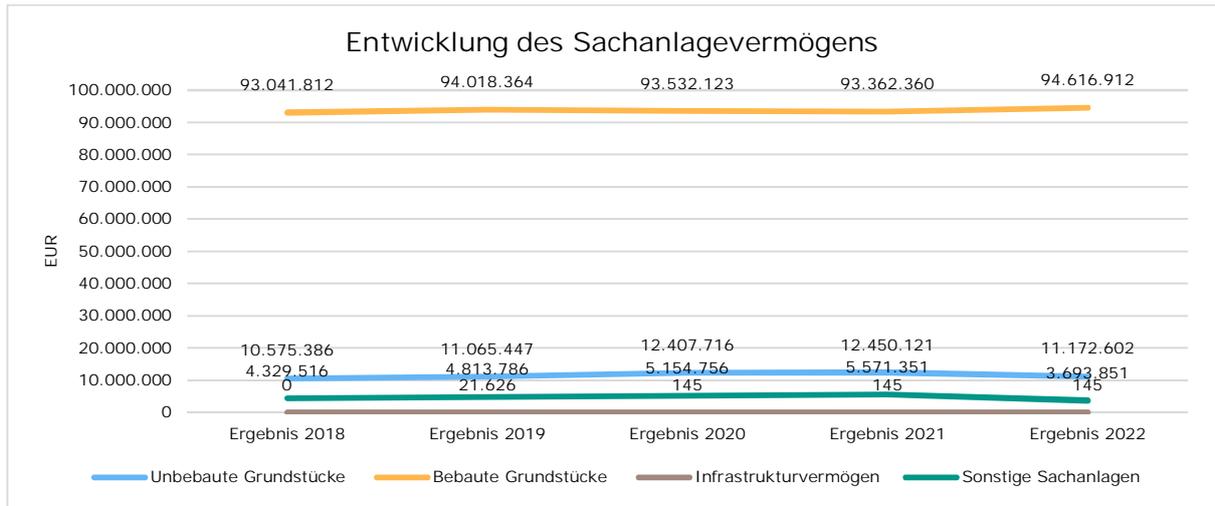
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

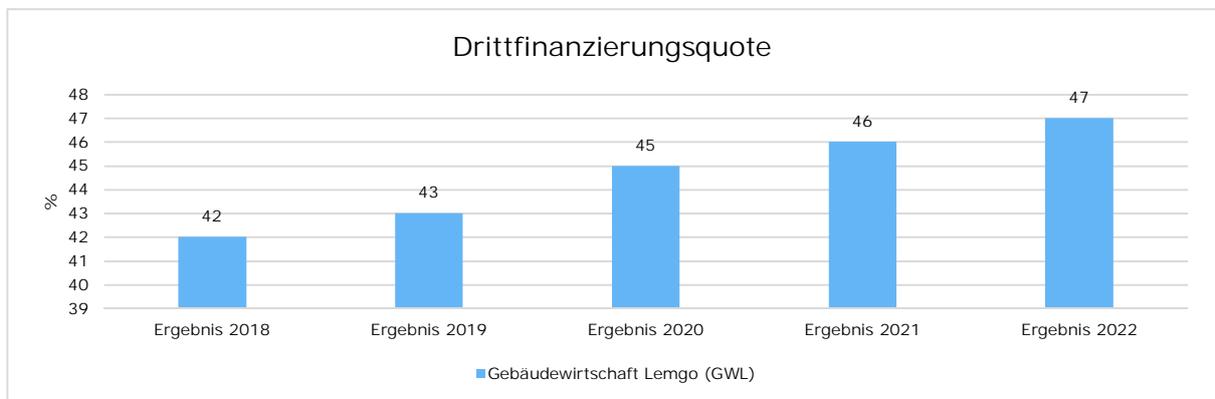
Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:

Lagebericht 2022 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)



Drittfinanzierungsquote (NKF-Kennzahl)

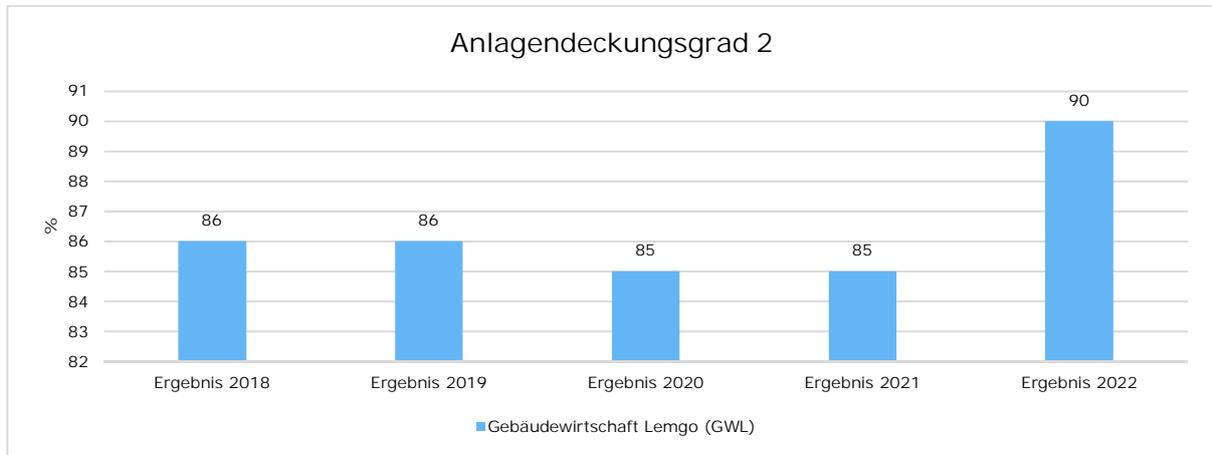
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Anlagendeckungsgrad 2 (NKF-Kennzahl)

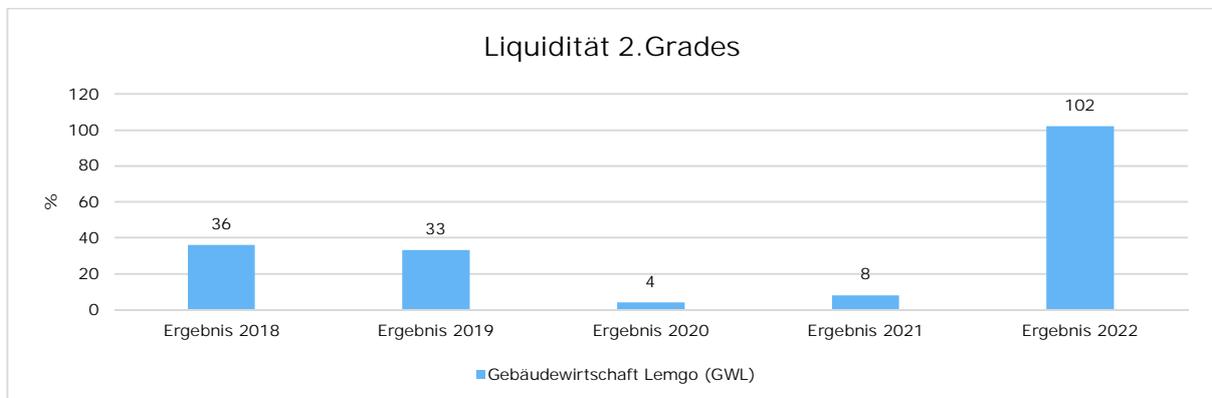
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt. Nach der "goldenen Bilanzregel" soll der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen. Das würde bedeuten, dass langfristig gebundenes Kapital auch langfristig finanziert wird.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquidität 2. Grades (NKF-Kennzahl)

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. In der Regel werden 40 % als akzeptabler Wert angesehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



6 Chancen und Risiken

Die exorbitante Baukostensteigerung im Zusammenhang mit dem erhöhten Baubedarf, insbesondere aus dem Geschäftsbereich Jugend und Schule, bereiten der Gebäudewirtschaft massive Probleme. Aufgrund fehlender personeller und finanzieller Ressourcen können die Maßnahmen nicht ohne Fremdleistungen durchgeführt werden. Die Kreditfinanzierung der Baumaßnahmen wird die Gebäudewirtschaft hinsichtlich der gestiegenen Zinsen in den nächsten Jahren auf Dauer erheblich finanziell belasten.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von - 2.396.145 Euro geplant. Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2022 soll nach erfolgtem Beschluss mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Die Verpachtung und die Neugestaltung des Campingplatzes war und ist ein zentrales Thema der Gebäudewirtschaft. Nachdem der Gemeinsame Betriebsausschuss in seiner Sitzung am 14.03.2022 den neuen Pächter für den Campingplatz ausgewählt hat, ist ein Planungsbüro mit der Neugestaltung des Platzes beauftragt worden. Die eingereichten Planungsunterlagen waren unvollständig und viele Aspekte, wie z.B. Brandschutz, wurden seinerzeit gar nicht berücksichtigt. Aufgrund der fehlenden eigenen Erfahrung mit der Gestaltung eines Campingplatzes und der mangelhaft eingereichten Unterlagen des beauftragten Planungsbüros ist die Entwurfsplanung der Freianlagen neu vergeben worden. ... weiter siehe 6.2

Für den Neubau der Realschule und die Neugestaltung der Außenanlagen ist ein Architektenwettbewerb in 2021 ausgelobt worden. Dieses Verfahren war sehr langwierig. Nachdem am 08. März die Preisverleihung stattgefunden hat, erfolgen Abstimmungsgespräche mit dem Erstplatzierten. Mit Abschluss des Architektenvertrages wurde mit der Vorentwurfsplanung begonnen, die im Januar 2023 vorlag. Der eigentliche Baubeginn wird erst 2024 sein.

Mit dem Gesetz zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter hat die Bundesregierung den Anspruch auf ganztägige Betreuung rechtlich verankert. Ab August 2026 sollen zunächst alle Kinder der ersten Klassenstufe einen Anspruch darauf haben, ganztägig gefördert zu werden. Der Anspruch soll in den Folgejahren um je eine Klassenstufe ausgeweitet werden, sodass ab August 2029 jedes Grundschulkind der Klassenstufen 1 bis 4 einen Anspruch auf ganztägige Betreuung hat.

Um den Rechtsanspruch nach § 24 Sozialgesetzbuch VIII erfüllen zu können, ist mit der Planungsphase 0 für die Grundschulstandorte in Brake, Kirchheide und Lieme gestartet worden

Aufgrund von akuter Raumnot am Standort der Grundschule Lemgo-West in Lieme ist die Anmietung von Containern zur Unterbringung von zwei Klassen für die Übergangszeit geplant worden. Die Umsetzung der Maßnahme ist in 2023 erfolgt.

Von der Schulleitung des Marianne-Weber-Gymnasiums ist dringender Bedarf an größeren Klassenräumen angemeldet worden. Der Wunsch aus drei kleinen Klassenräumen zwei

große Klassenräumen je Geschoss zu machen, konnte aus statischen Gründen nicht umgesetzt werden. Um den schulischen Anforderungen gerecht zu werden, ist die Planung zur Erweiterung des Bauteils A entwickelt worden. Die neun kleinen Klassenräume erhalten einen Anbau, wodurch neun zeitgemäße Klassenräume entstehen werden.

Die Anforderungen an die Gebäudewirtschaft sind deutlich gestiegen. Zahlreiche Maßnahmen, insbesondere im Schulbereich, sind kurzfristig umzusetzen. Die Durchführung der Maßnahmen konnte nur durch Aufstockung des Personal erfolgen.

In diesem Zusammenhang hat die Betriebsleitung beschlossen, die Gebäudewirtschaft neu zu strukturieren. Die Betriebsstättenleitung ist zum 01. Oktober 2022 entfallen, dafür sind zwei Abteilungsleitungen geschaffen worden.

| Betriebsleitung | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Kaufmännischer Betriebsleiter | | Technischer Betriebsleiter | |
| Kaufmännische Abteilungsleitung | | Technische Abteilungsleitung | |
| Infrastrukturelles Gebäude-management | Kaufmännisches Gebäude-management | Baumanagement | Technisches Gebäude-management |

Aufgrund von außer- und überplanmäßigen Auszahlungen u.a. bei den zuvor genannten Maßnahmen und der zusätzlichen nicht im Stellenplan verankerten Stelle ist ein Nachtrag zum Wirtschaftsplan vorgelegt und vom Gemeinsamen Betriebsausschuss beschlossen worden.

6.2 Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Die Kosten für die Umgestaltung des Campingplatzes sind ursprünglich auf 1.285.000 Euro netto geschätzt worden. Mit der Entwurfsplanung ist vom Freianlagenplaner eine Kostenberechnung vorgelegt worden. Die Kostenberechnung mit einem Volumen von 2.350.000 Euro netto liegt deutlich über der Kostenschätzung. Aus diesem Grund ist der Arbeitskreis Campingplatz reaktiviert worden. In zwei Sitzungen ist über Einsparmöglichkeiten und verschiedene Ausführungsvarianten bis zur Einstellung des Projekts diskutiert worden.

In der Sitzung des Gemeinsamen Betriebsausschusses am 24.10.2023 ist der Beschluss zur Durchführung der Maßnahme mit einem Gesamtvolumen von 2,35 Millionen Euro netto gefasst worden.

In Abstimmung mit dem Geschäftsbereich Jugend und Schule wurde der Raumbedarf für den Neubau des Familienzentrums in der Dewitzstraße ermittelt und eine Clusterlösung entwickelt. Der Kindergarten ist im Sommer 2023 in die Interimsräumlichkeiten umgezogen und der Abriss des Gebäudes erfolgt im Herbst 2023. Mit den eigentlichen Bauarbeiten wird im Frühjahr 2024 begonnen.

Lagebericht 2022 Gebäu-
dewirtschaft Lemgo (GWL)

Um die Ziele zur Klimaneutralität der Stadt Lemgo erreichen zu können, sind die Gebäude energetisch zu sanieren. Der Gemeinsame Betriebsausschuss hat daraufhin das sogenannte Worst-First-Konzept beschlossen: In den nächsten 5 Jahren sollen alle Gebäude analysiert und auf Basis der jeweiligen Daten ein Maßnahmenpaket entwickelt werden. Unter Berücksichtigung der Kriterien CO²-Einsparung und Return of Invest (ROI) sind in den nächsten Jahren möglichst effiziente energetische Gebäudesanierungen durchzuführen. Die Gebäudesanierungen sollen sukzessiv bis 2035 umgesetzt werden, wofür ausreichende Finanzmittel und das notwendige Personal zur Verfügung gestellt werden müssen.

Lemgo, 09.01.2024

Gebäudewirtschaft Lemgo

(Karl Wessel)

Betriebsleiter

(Frank Limpke)

Betriebsleiter

9 Stellenplan

Gebäudewirtschaft Lemgo

Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2021/2022

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der Stellen 2021 | Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2021 | Erläuterungen |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|
| Tariflich Beschäftigte | | | | |
| Betriebsleitung | | | | |
| X | X | X | X | Zwei Betriebsleiter werden nicht in der Stellenübersicht geführt, da sie keine tariflich Beschäftigten der GWL sind. |
| Beschäftigte | | | | |
| 12 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| 11 | 6,00 | 6,00 | 4,71 | |
| 10 | 1,00 | 0,00 | 0,87 | |
| 9c | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9b | 2,00 | 3,00 | 1,00 | |
| 9a | 4,00 | 3,88 | 3,50 | |
| 8 | 0,50 | 0,50 | 0,49 | |
| 7 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | |
| 6 | 10,00 | 7,00 | 9,00 | |
| 5 | 5,00 | 7,00 | 5,76 | |
| 4 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | |
| 3 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | |
| 2Ü | 0,00 | 0,16 | 0,00 | |
| 2 | 19,12 | 17,60 | 20,62 | 16,39 x ku |
| 1 | 16,98 | 16,23 | 15,64 | |
| Endsumme | 69,60 | 67,37 | 66,58 | 16,39 x ku |

Nachrichtlich

| Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der Stellen 2021 | Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2021 | Erläuterungen |
|------------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------|
| Beamte | | | | |
| A 11 | 3,00 | 2,00 | 2,00 | 1,0 x kw |
| Endsumme | 3,00 | 2,00 | 2,00 | |

| Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen für 2022 | beschäftigt am 01.10.2021 | Erläuterungen |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|---------------|
| Auszubildende | | | | |
| Bauzeichner/in | Ausbildungsvergütung | 0 | 0 | |
| Endsumme | | 0 | 0 | |