

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 Gesamtfinanzrechnung 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 gleichkommenen 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 gleichkommenen 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., KI, 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 nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
011310 - Kommunal nutzungsorientierte 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 J. 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>	--	1.285.000	1.285.000	87.031,82	-1.197.968 📉

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
	0,00	0,0%	0,00	1.3 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
				1.4 Gewinnvortrag	0,00	0,0%	0,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>				1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.343.596,99	-1,1%	-274.406,34
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.172.602,34	9,5%	12.450.121,31		45.340.921,13	38,7%	46.207.371,13
1.2.1.1 Grünflächen	4.094.428,82		5.200.194,66	2. Sonderposten			
1.2.1.2 Ackerland	2.405.899,90		2.453.075,90	2.1 für Zuwendungen	43.348.749,00	37,0%	42.547.696,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00	2.2 für Beiträge	0,00	0,0%	0,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	4.672.273,62		4.796.850,75	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,0%	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.616.911,77	80,8%	93.362.360,31	2.4 Sonstige Sonderposten	678.342,00	0,6%	711.756,00
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	5.712.892,00		6.200.632,00		44.027.091,00	37,6%	43.259.452,00
1.2.2.2 Schulen	61.776.492,00		63.377.266,57	3. Rückstellungen			
1.2.2.3 Wohnbauten	5.390.900,00		5.617.811,00	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,0%	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.736.627,77		18.166.650,74	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,0%	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen		145,00	145,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.478.180,71	1,3%	789.206,56
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukt.	145,00		145,00	3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	292.599,52	0,2%	277.168,55
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	0,00		0,00		1.770.780,23	1,5%	1.066.375,11
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00		0,00	4.1 Anleihen			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00		0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	16.689.290,31	14,2%	13.286.926,62
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		10.000,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		0,00	0,00	4.2.5 von Kreditinstituten	16.689.290,31		13.276.926,62
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	92.544,00	0,1%	92.444,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.171.538,18	1,0%	1.167.418,00	Verbindlichkeiten gegen die Stadt Lemgo = statistische Finanzmittelkto.	1.933.614,00	1,7%	4.227.625,16
1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	2.429.768,64	2,1%	4.311.488,61	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,0%	0,00
	109.483.509,93	93,4%	111.383.977,23	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	619.230,58	0,5%	893.596,51
<u>1.3 Finanzanlagen</u>	0,00	0,0%	0,00	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
2. Umlaufvermögen				4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	6.572.108,85	5,6%	6.225.268,93
<u>2.1 Vorräte</u>							
2.1.1 Waren - Grundstücke	1.475.410,72		687.692,67	5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	7.950,14	0,0%	2.958,81
2.1.2 geleistete Anzahlungen	300.000,00		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-Brunsieck, 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. Loyaen e.V. Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen

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 ↗

Lagebericht 2022 Gebäu-
dewirtschaft Lemgo (GWL)

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

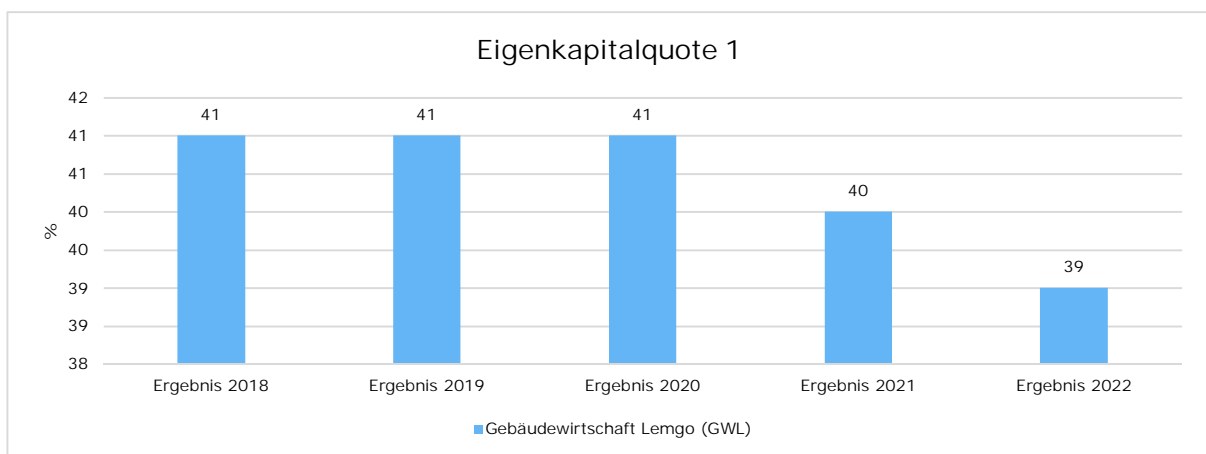
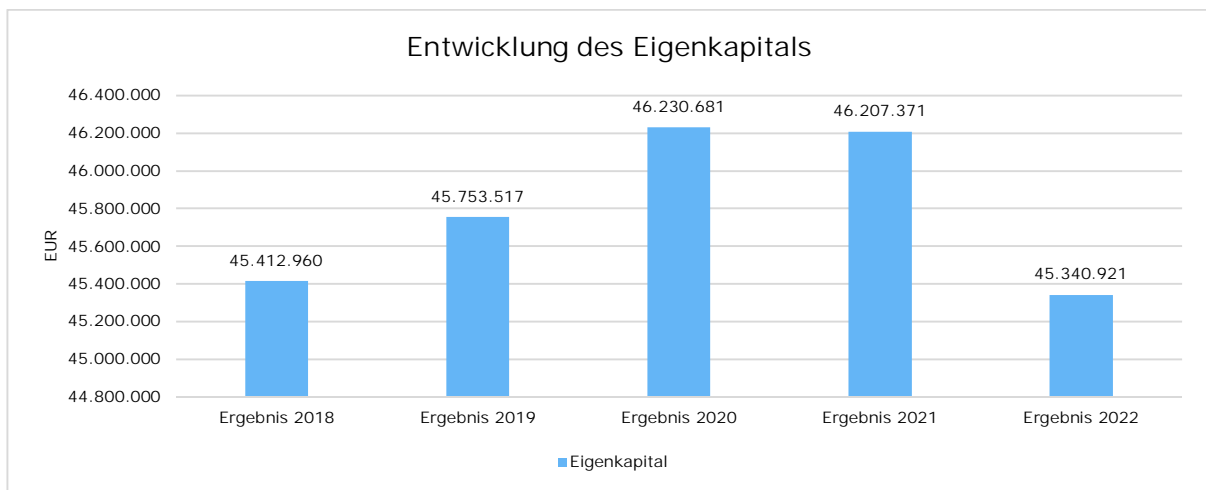
Eigenkapital

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.

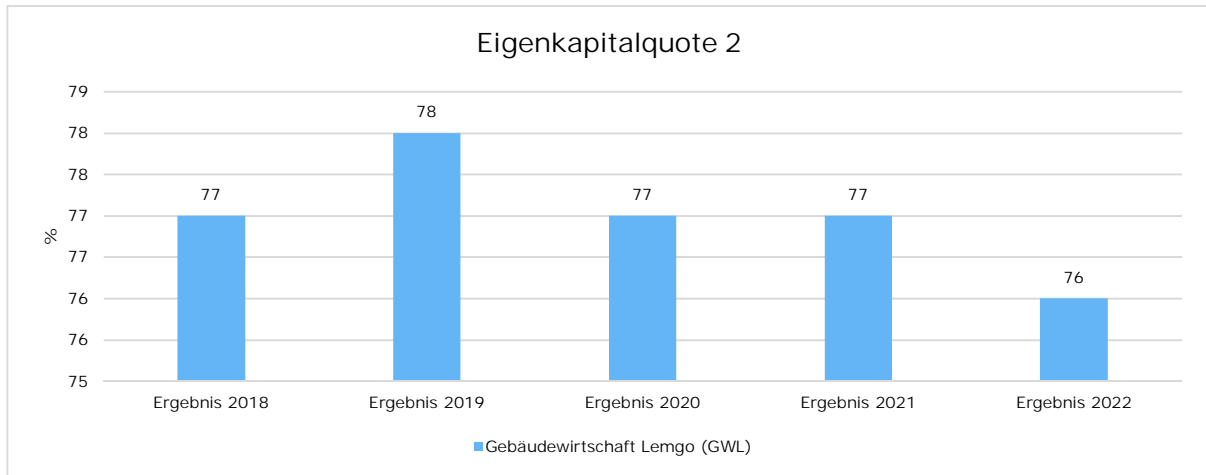
Eigenkapitalquote 1 (NKF-Kennzahl)

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)

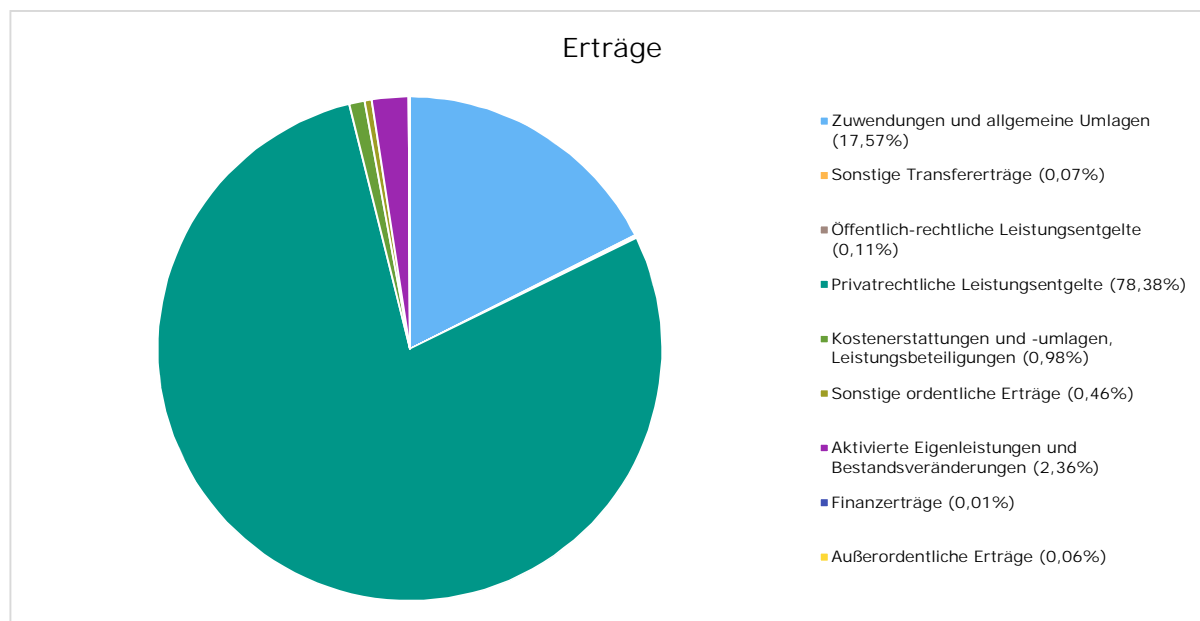
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei der Gebäudewirtschaft Lemgo die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz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



Rücklagenentwicklung

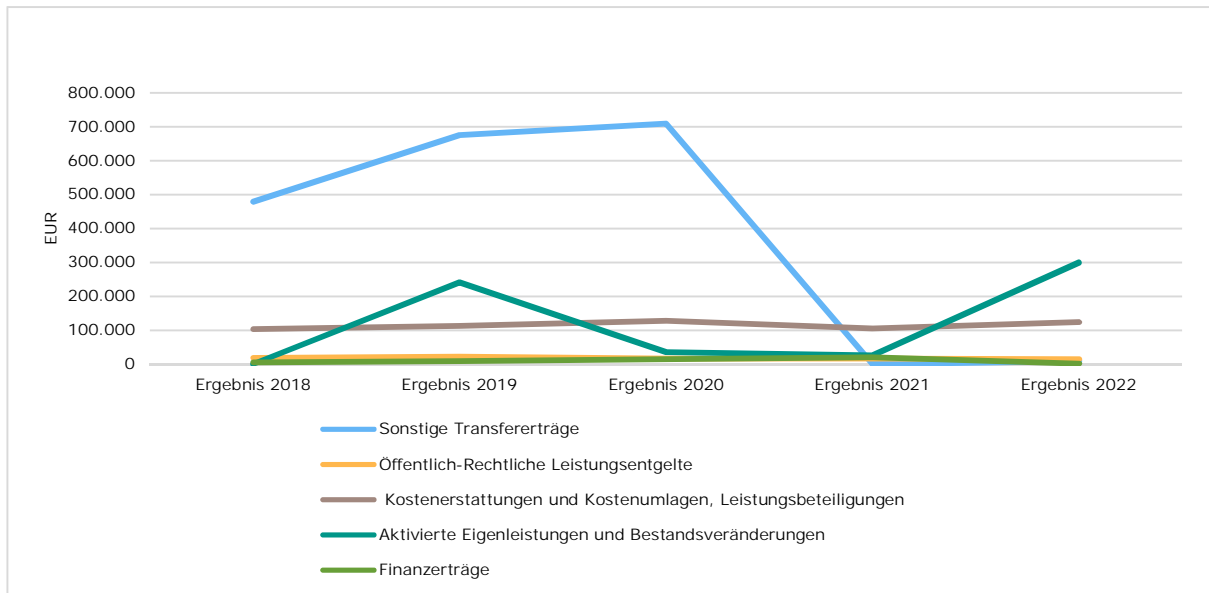
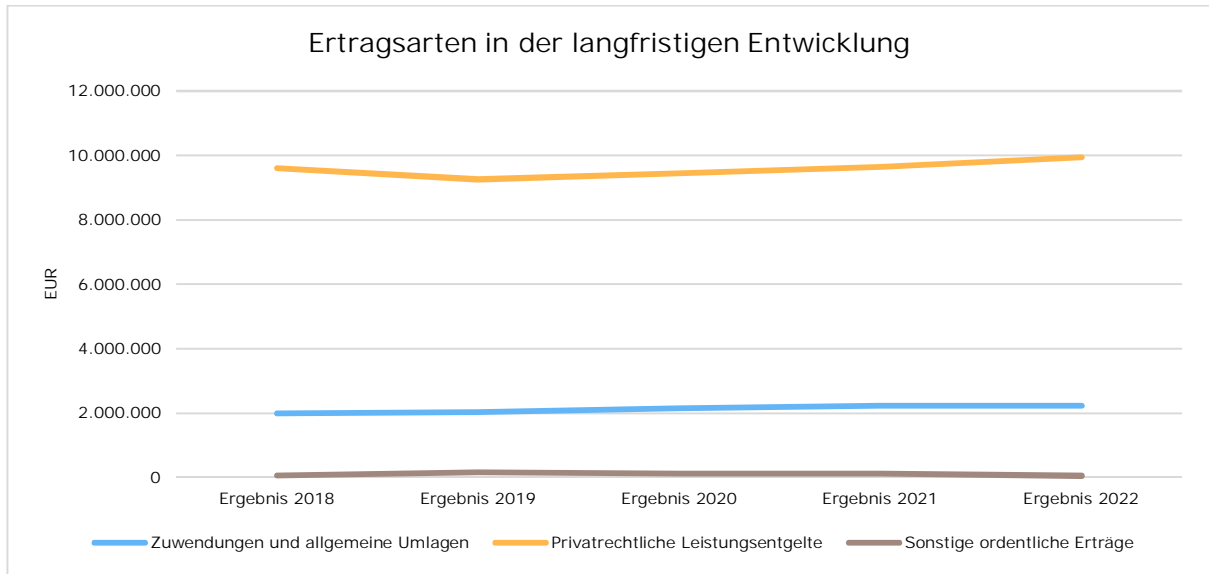
	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Jahresergebnis	144.249	244.168	132.487	-274.406	-1.343.597
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	45.268.711	45.509.349	46.098.193	46.481.777	46.684.518
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	391.112	240.638	588.845	383.584	202.741

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



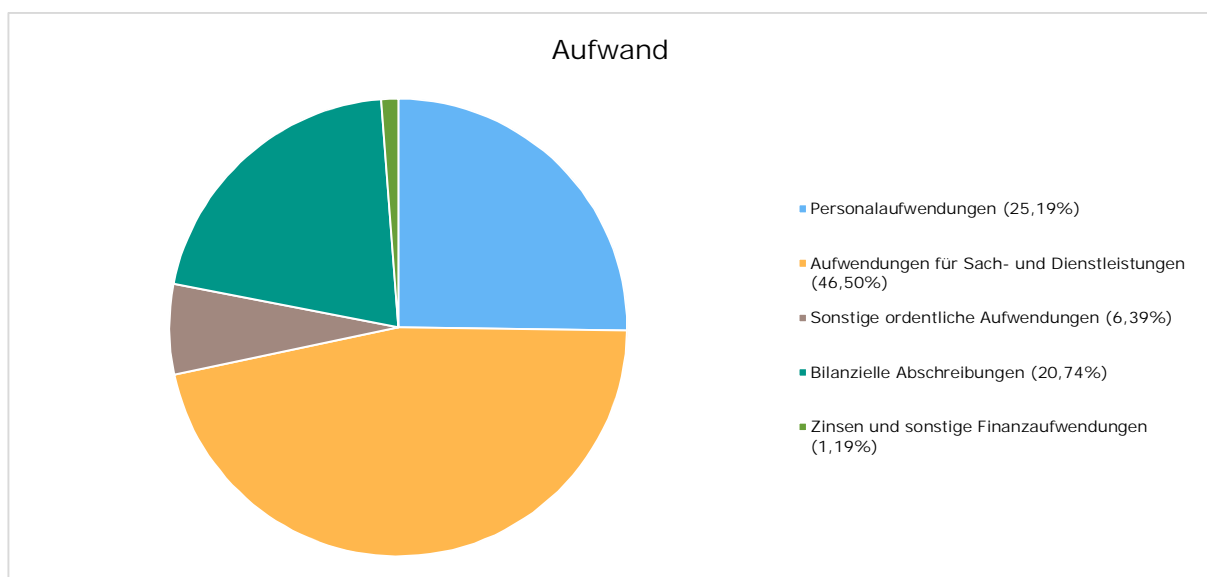
Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

Ertragsarten im Überblick

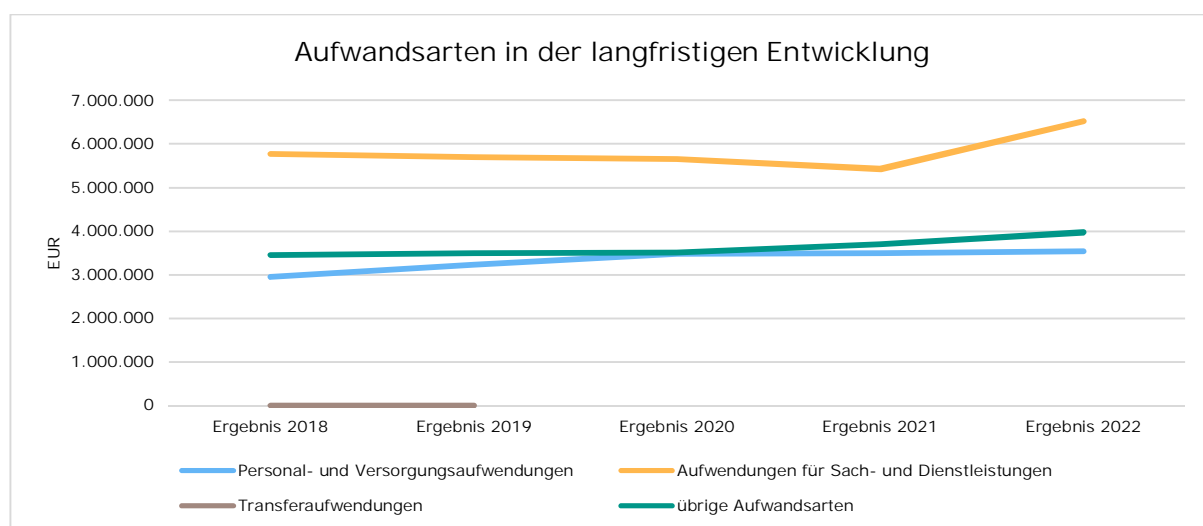
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.226.671	2.228.816	2.228.632	-184 →
Sonstige Transfererträge	0	40.000	9.505	-30.495 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.675	21.624	13.738	-7.886 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.643.628	9.545.694	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

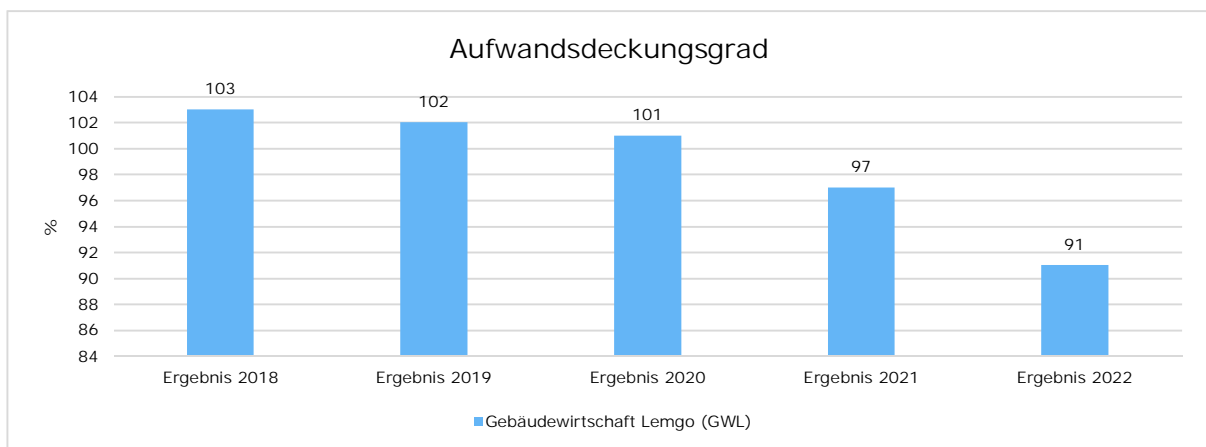
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwendungen	3.492.439	3.684.599	3.534.280	-150.319 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.425.489	6.043.051	6.523.285	480.234 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	709.650	610.744	896.320	285.576 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	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	Verände- rung 5 Jahre
Anlagendeckungs- grad 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 Ver- bindlichkeitsquote	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

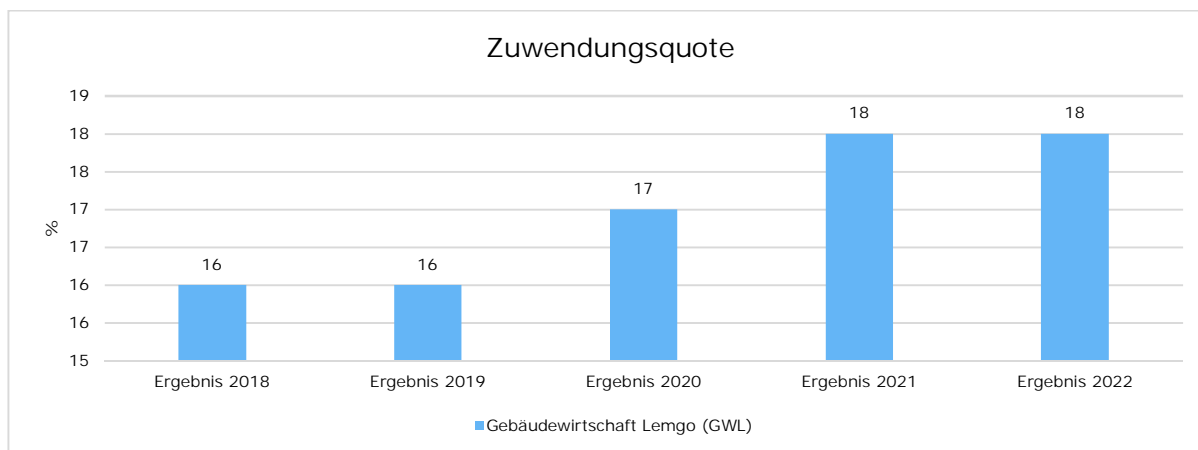
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und allgemeinen Umlagen:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Er- gebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.226.671	2.228.816	2.228.632	-184 ↗
davon Zuweisun- gen und Zuschüsse für laufende Zwe- cke	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

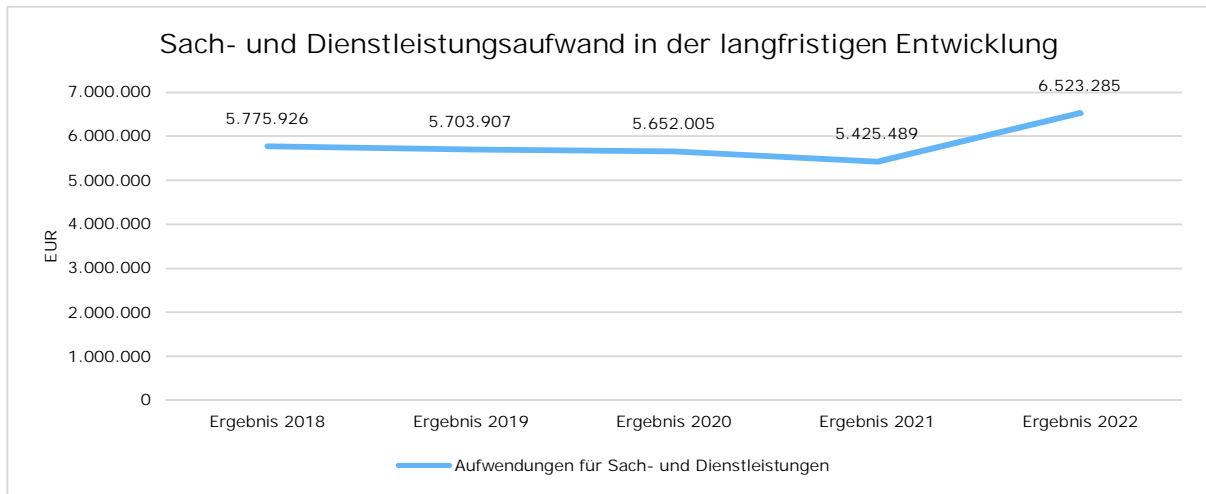
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

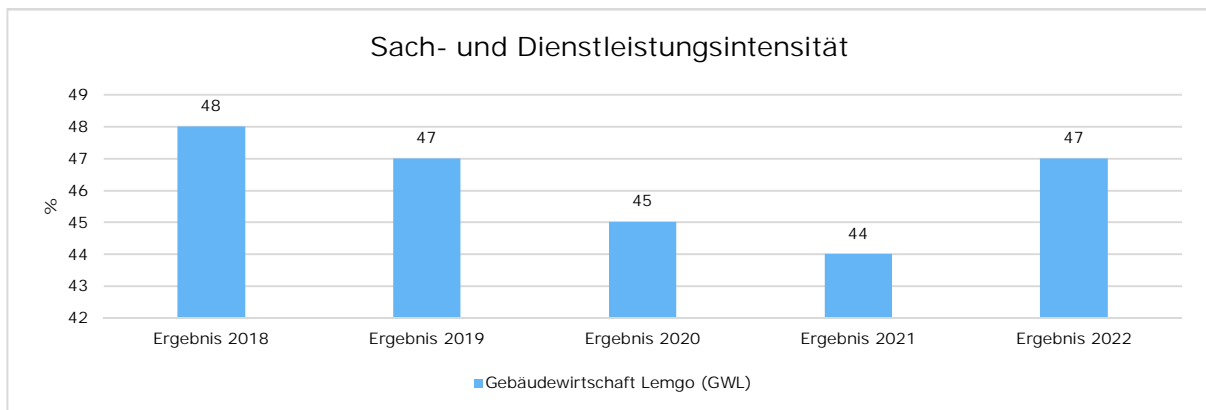
	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	4.709.118	5.350.540	5.821.047	470.507 ↗
Unterhaltung bewegliches Vermögen	19.523	23.500	20.340	-3.160 ↘
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	487.065	490.031	499.533	9.502 ↗
sonstiger 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.



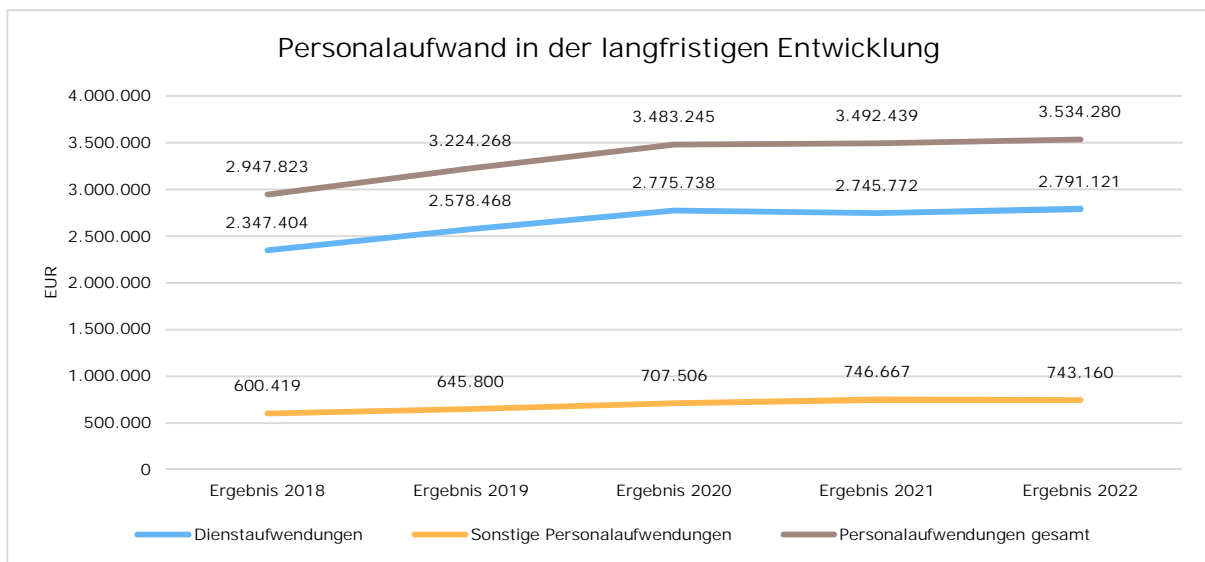
4.2.2 Personalaufwand

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 ↓

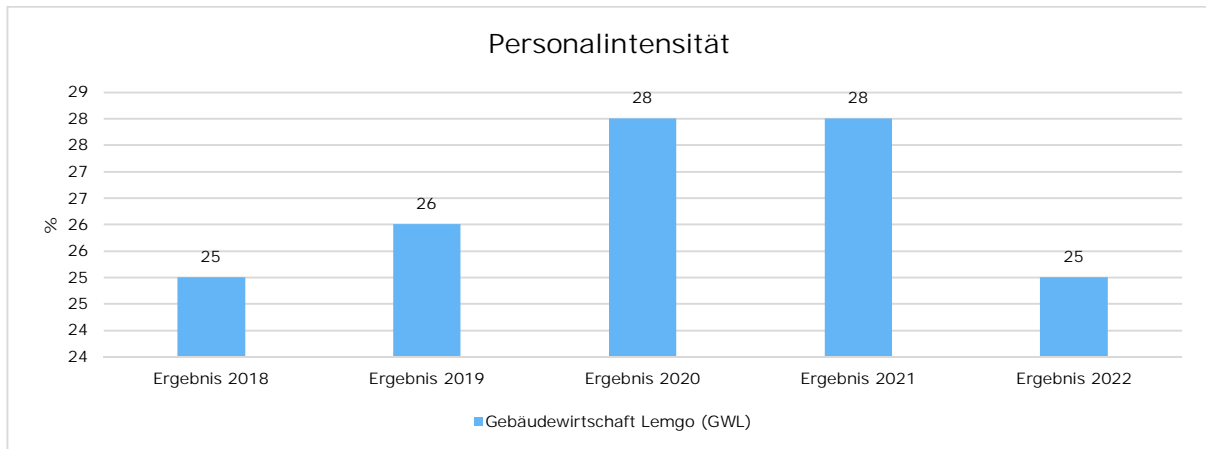
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



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)

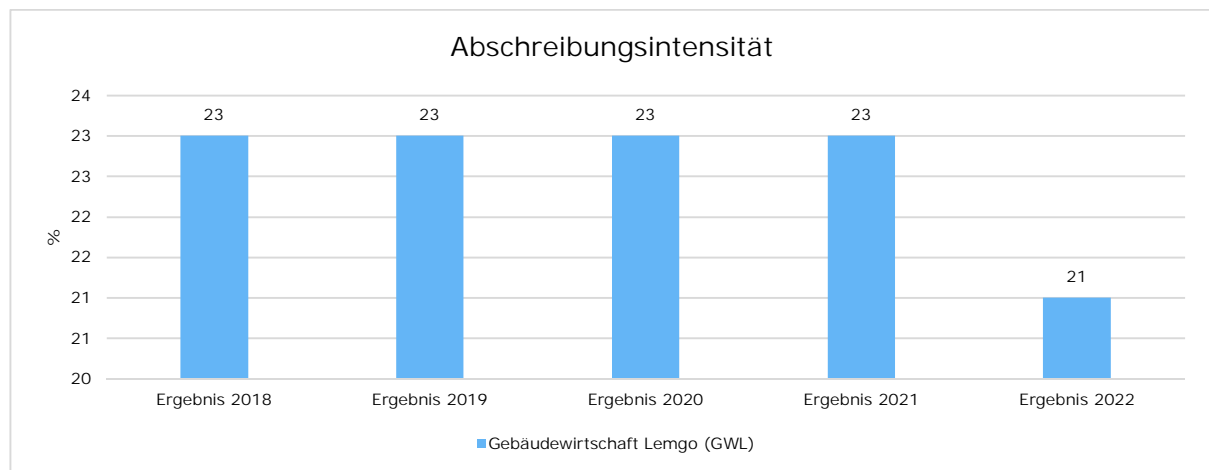
Die Auszahlungen für Investitionen 2022 belaufen sich auf insgesamt 3.261.849,34 €. Dem gegenüber stehen Einzahlungen aus Veräußerungen und Zuwendungen in Höhe von 4.921.474,18 €.

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)

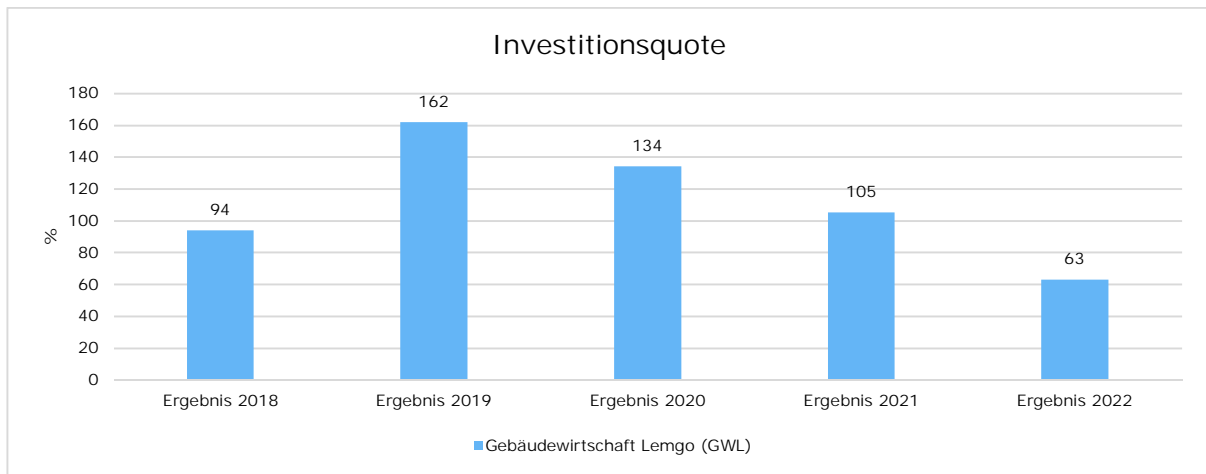
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



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.



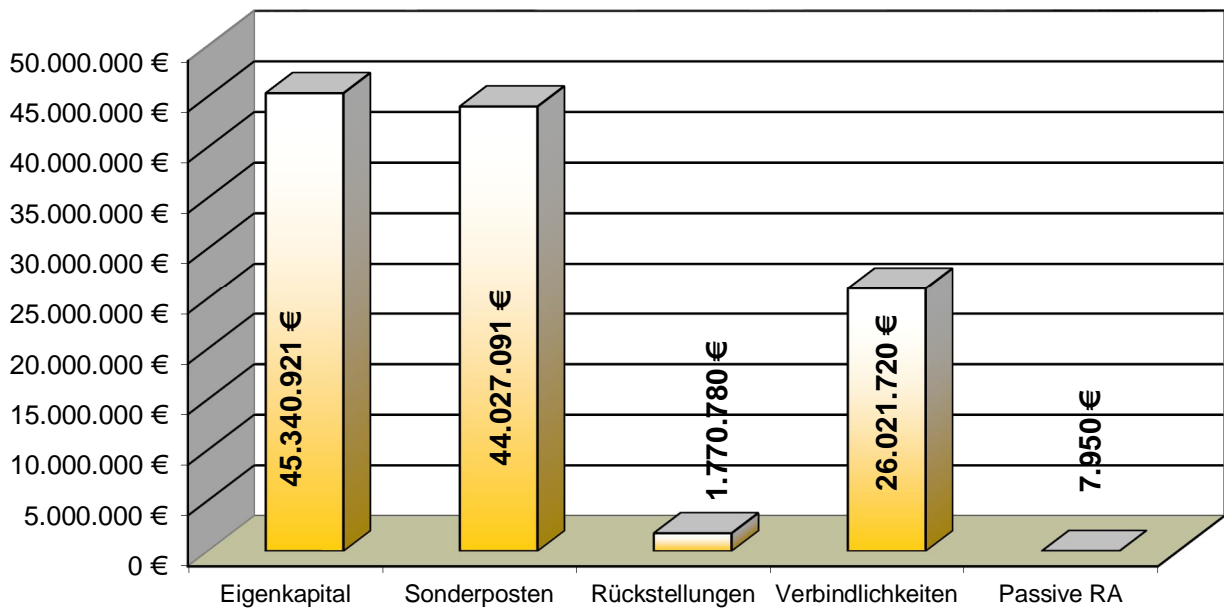
4.4 Verbindlichkeiten

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

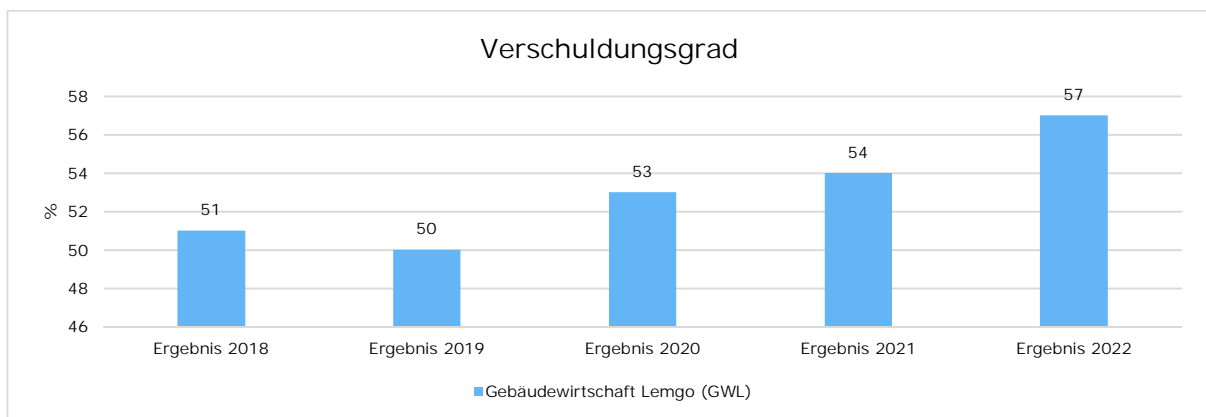


Mit 38,7 % oder 45.340.921,13 Euro bildet das Eigenkapital auf der Passivseite den größten Posten. Gefolgt wird diese Position mit rd. 44 Mio. Euro oder 37,6 % von den Sonderposten. Die Verbindlichkeiten machen 22,2 % oder 26,0 Mio. Euro der Passiva aus. 1,5 % der Bilanzseite bilden die Rückstellungen.

Verschuldungsgrad

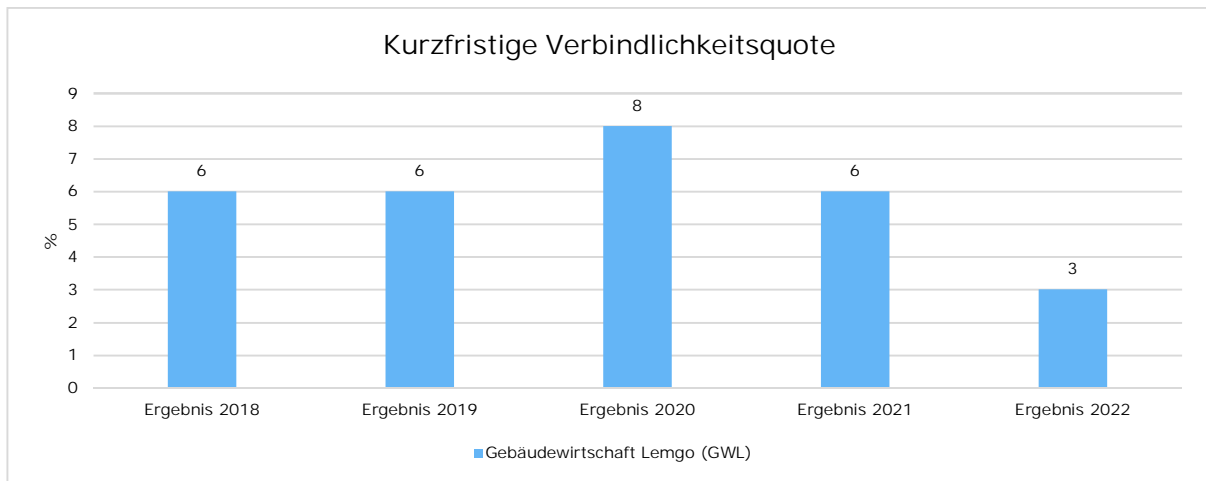
Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

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



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (NKF-Kennzahl)

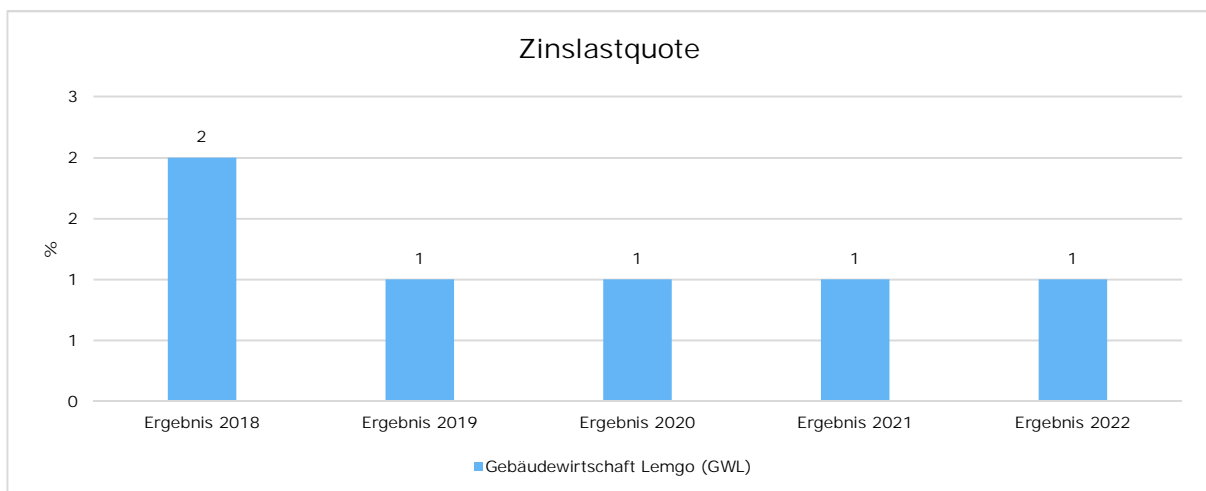
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



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

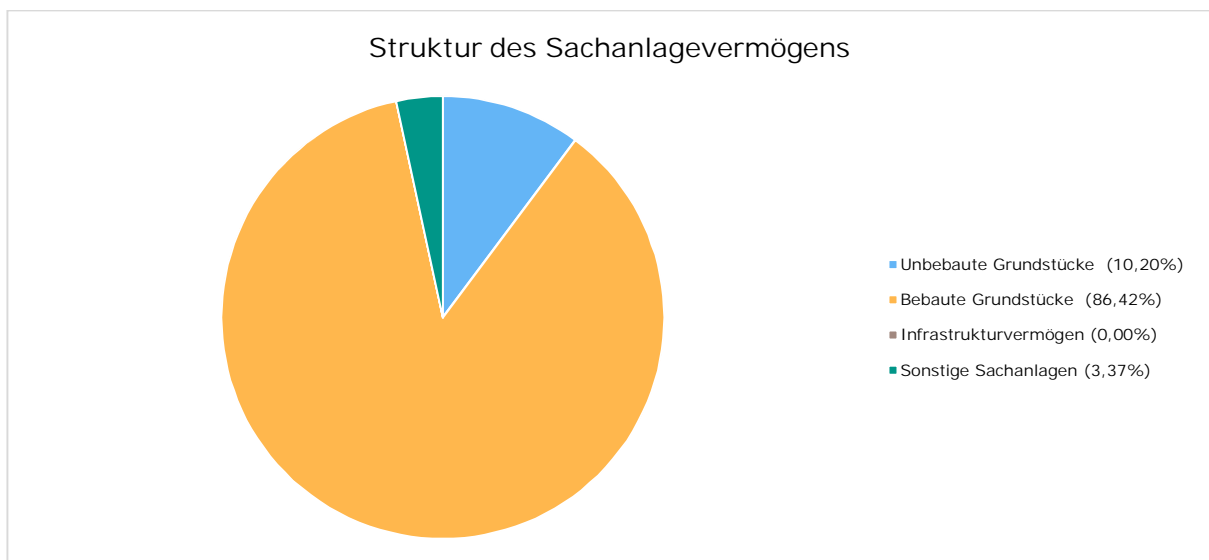
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

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

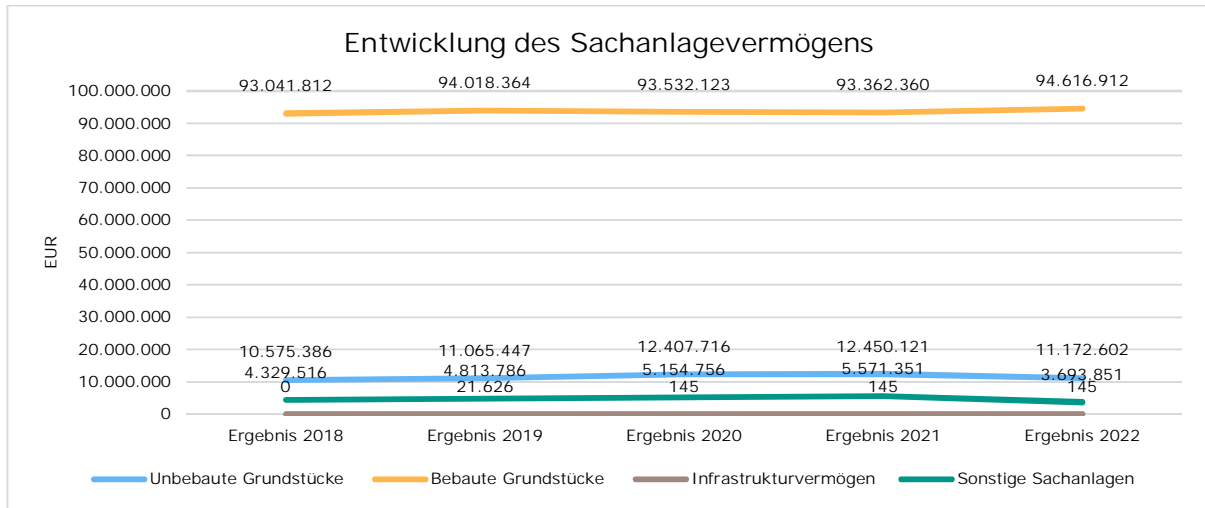
Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

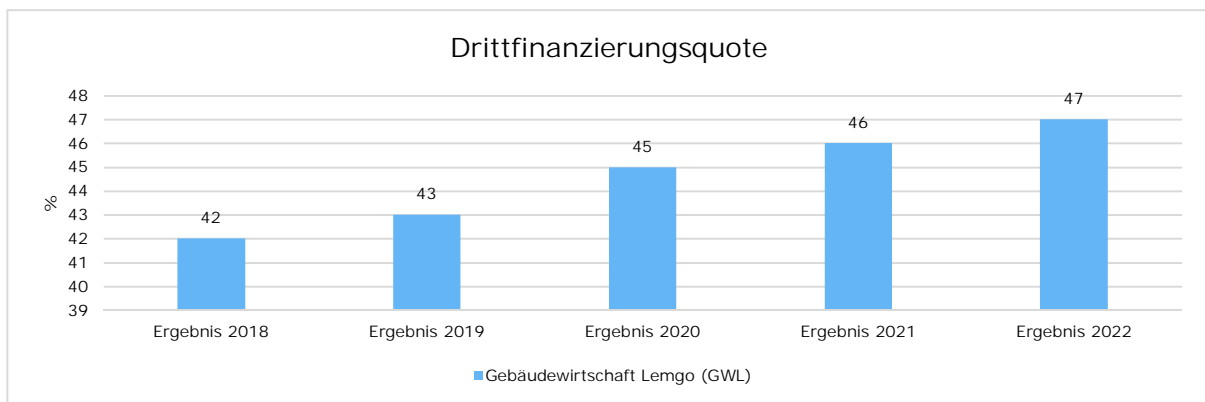
Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:

Lagebericht 2022 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)



Drittfinanzierungsquote (NKF-Kennzahl)

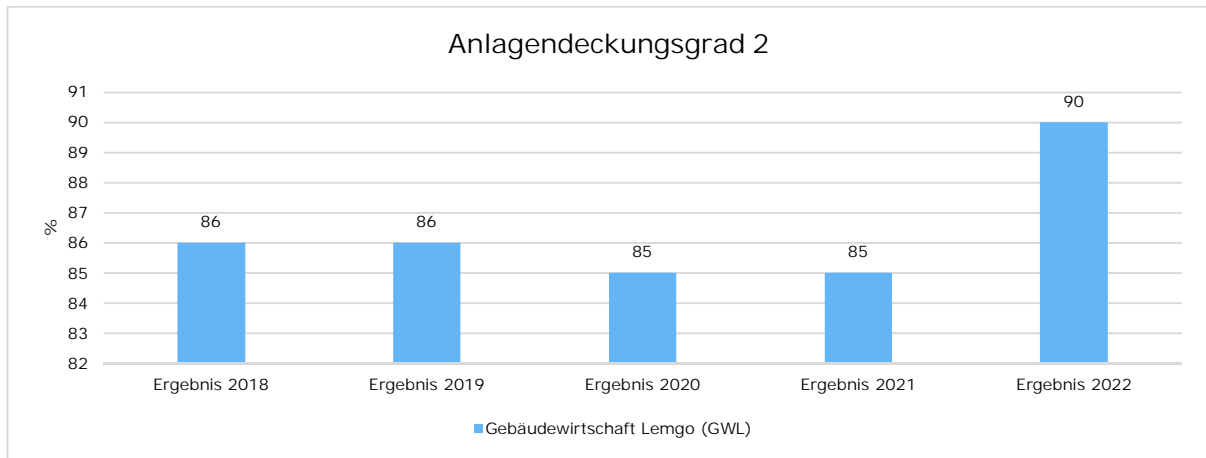
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit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



Anlagendeckungsgrad 2 (NKF-Kennzahl)

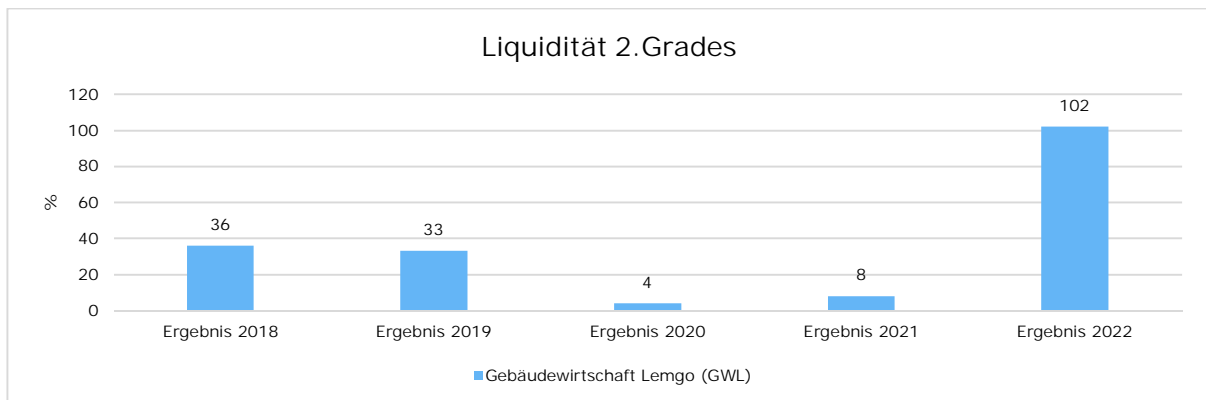
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (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	