

Stadt Lemgo

Jahresabschluss

2023



Alte Hansestadt Lemgo

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis	1
2 Aufstellungsvermerk	2
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung ohne Konten	3
4 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung mit Konten	6
5 Übersicht über die Produktbereiche	35
6 Übersicht über die Verantwortungsbereiche	40
7 Teilpläne mit Konten	44
7.1 001 Bürgermeister	44
7.2 010 Stabstellen	55
7.3 100 1. Beigeordneter	61
7.4 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	79
7.5 300 Verwaltung und Bürgerservice	102
7.6 400 Jugend und Schule	142
7.7 500 Stadtplanung und Bauen	188
7.8 600 Kultur	199
7.9 900 Allgemeine Finanzwirtschaft	214
8 Bilanz	222
9 Anhang	223
9.1 Anlagenspiegel	224
9.2 Forderungsspiegel	225
9.3 Verbindlichkeitspiegel	226
9.4 Eigenkapitalspiegel	227
9.5 Sonderpostenspiegel	228
9.6 Rückstellungsspiegel	229
9.7 Angaben gem. § 95 (3) GO	230
10 Ermächtigungsübertragungen gem. §22 KomHVO	231
11 Zuwendungsbericht Sponsoring, Spenden u.ä.	232
12 Lagebericht	233
13 Transparenzbericht Rödl & Partner GmbH	234

2 Aufstellungsvermerk

Aufstellungs- und Bestätigungsvermerk zum Entwurf des Jahresabschlusses 2023 der Alten Hansestadt Lemgo

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wurde nach den Vorschriften des § 95 Abs. 5 GO NRW in der derzeit gültigen Fassung aufgestellt.

Lemgo, 22.04.2024



(Frank Limpke)
Stadtkämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 wird hiermit gemäß § 95 Abs. 5 GO NRW in der derzeit gültigen Fassung bestätigt.

Lemgo, 22.04.2024



(Markus Baier)
Bürgermeister






3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	63.830.087,22	56.941.143	--	56.941.143	66.950.886,75	10.009.744
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.129.293,53	29.408.430	--	29.408.430	33.353.965,49	3.945.535
3 - Sonstige Transfererträge	782.043,71	2.001.100	--	2.001.100	1.748.302,90	-252.797
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.968.950,13	16.862.160	--	16.862.160	17.337.080,14	474.920
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.263,56	698.411	--	698.411	1.014.647,11	316.236
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.928.102,99	4.400.739	--	4.400.739	5.871.103,21	1.470.364
7 - Sonstige ordentliche Erträge	4.470.720,50	3.052.447	--	3.052.447	4.269.880,25	1.217.433
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	123.140.461,64	113.364.430	--	113.364.430	130.545.865,85	17.181.436
11 - Personalaufwendungen	17.594.645,11	20.777.001	--	20.777.001	19.478.190,46	-1.298.811
12 - Versorgungsaufwendungen	2.826.650,47	2.700.000	--	2.700.000	3.316.855,69	616.856
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	31.642.205,72	34.171.809	--	34.171.809	32.935.500,74	-1.236.308
14 - Bilanzielle Abschreibungen	749.733,01	1.040.661	--	1.040.661	785.137,39	-255.524
15 - Transferaufwendungen	53.821.173,34	53.082.501	--	53.082.501	58.763.430,56	5.680.930
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.313.387,30	13.826.477	--	13.826.477	14.767.919,16	941.442
17 - Ordentliche Aufwendungen	118.947.794,95	125.598.449	--	125.598.449	130.047.034,00	4.448.585
18 - Ordentliches Ergebnis	4.192.666,69	-12.234.019	--	-12.234.019	498.831,85	12.732.851
19 - Finanzerträge	4.073.765,09	4.195.067	--	4.195.067	4.271.454,78	76.388
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	699.808,10	1.204.000	--	1.204.000	892.884,91	-311.115
21 - Finanzergebnis	3.373.956,99	2.991.067	--	2.991.067	3.378.569,87	387.503
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	7.566.623,68	-9.242.952	--	-9.242.952	3.877.401,72	13.120.353
23 - Außerordentliche Erträge	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921
26 - Jahresergebnis	7.566.623,68	-5.304.052	--	-5.304.052	5.515.380,72	10.819.432
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.566.623,68	-5.304.052	--	-5.304.052	5.515.380,72	10.819.432
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	1,32	1
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendun- gen bei Vermögensgegenständen	237,00	--	--	--	2.745,83	2.746
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendun- gen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-237,00	--	--	--	-2.744,51	-2.745

Finanzrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	63.143.593,98	56.941.143	--	56.941.143	67.111.644,28	10.170.501
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.772.336,82	28.577.976	--	28.577.976	32.269.771,70	3.691.796
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	770.398,72	2.001.100	--	2.001.100	1.719.156,22	-281.944
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.868.119,19	16.762.160	--	16.762.160	16.931.208,71	169.049
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.168.519,34	698.411	--	698.411	1.103.532,16	405.121
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.599.890,58	4.410.739	--	4.410.739	4.660.047,93	249.309
7 - Sonstige Einzahlungen	5.474.908,01	5.443.878	--	5.443.878	5.440.499,38	-3.379
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.036.292,98	4.195.067	--	4.195.067	6.437.295,75	2.242.229
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.834.059,62	119.030.474	--	119.030.474	135.673.156,13	16.642.682
10 - Personalauszahlungen	16.160.401,60	18.026.790	866.639	18.026.790	17.267.050,63	-759.739
11 - Versorgungsauszahlungen	2.748.576,54	2.400.000	--	2.400.000	2.576.404,13	176.404
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.503.083,88	34.344.809	630.514	34.344.809	32.266.814,79	-2.077.994
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	653.116,81	1.204.000	1.073	1.204.000	768.560,84	-435.439
14 - Transferauszahlungen	55.229.641,68	58.516.023	1.069.111	58.516.023	64.396.090,52	5.880.068
15 - Sonstige Auszahlungen	15.145.992,37	16.249.152	142.620	16.249.152	18.769.726,65	2.520.575
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.440.812,88	130.740.774	2.709.957	130.740.774	136.044.647,56	5.303.874
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.393.246,74	-11.710.300	-2.709.957	-11.710.300	-371.491,43	11.338.808
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.550.759,06	7.012.651	--	7.012.651	6.937.361,08	-75.290
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.015,00	1.000	--	1.000	990,00	-10
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	600,00	4.446	--	4.446	137,00	-4.309
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.249.672,13	1.316.000	--	1.316.000	1.150.000,00	-166.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.802.046,19	8.334.097	--	8.334.097	8.088.488,08	-245.609
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.433,09	582.000	--	582.000	220.060,68	-361.939
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.534,16	50.720	13.946	50.720	17.826,10	-32.894
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	812.482,63	1.890.040	588.555	1.890.040	1.540.962,04	-349.078
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	621.733,48	600.000	--	600.000	701.828,96	101.829
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	8.500.000,00	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.075.183,36	13.122.760	602.500	13.122.760	2.480.677,78	-10.642.082
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.273.137,17	-4.788.663	-602.500	-4.788.663	5.607.810,30	10.396.473
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.120.109,57	-16.498.962	-3.312.457	-16.498.962	5.236.318,87	21.735.281
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	12.380.015,95	10.007.477	--	10.007.477	1.764.392,66	-8.243.084
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	17.000.000,00	102.000.000	--	102.000.000	--	102.000.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.966.786,25	2.262.000	--	2.262.000	3.835.765,62	1.573.766
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	33.000.000,00	102.000.000	--	102.000.000	--	102.000.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.586.770,30	7.745.477	--	7.745.477	-2.071.372,96	-9.816.850 
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.466.660,73	-8.753.485	-3.312.457	-8.753.485	3.164.945,91	11.918.431 
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.710.447,87	16.625.604	--	16.625.604	16.646.131,28	20.527 
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	381.816,96	--	--	--	-89.728,33	-89.728 
41 - Liquide Mittel	16.625.604,10	7.872.119	-3.312.457	7.872.119	19.721.348,86	11.849.230 

4 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	63.830.087,22	56.941.143	--	56.941.143	66.950.886,75	10.009.744
40110001 - Grundsteuer A	128.803,33	130.000	--	130.000	130.576,89	577
40120001 - Grundsteuer B	7.390.285,22	7.200.000	--	7.200.000	7.399.395,85	199.396
40130001 - Gewerbesteuer	28.348.269,42	20.500.000	--	20.500.000	30.922.757,79	10.422.758
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20.962.277,99	21.900.000	--	21.900.000	21.153.930,34	-746.070
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.379.348,24	4.600.000	--	4.600.000	4.450.090,55	-149.909
40310001 - Vergnügungssteuer	421.309,52	450.000	--	450.000	306.396,97	-143.603
40320001 - Hundesteuer	157.450,41	150.000	--	150.000	157.539,94	7.540
40370001 - Wettbürosteuer	--	1.000	--	1.000	-21.137,82	-22.138
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.002.954,68	1.970.799	--	1.970.799	2.411.991,86	441.193
40530001 - Ausgleichsleistung § 21 a GFG	39.388,41	39.344	--	39.344	39.344,38	0
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.129.293,53	29.408.430	--	29.408.430	33.353.965,49	3.945.535
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	13.090.999,00	14.313.959	--	14.313.959	14.263.648,00	-50.311
41310003 - Zuweisungen Krisenbewältigung CoronaPandemie NRW	882.823,04	--	--	--	--	--
41400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	9.300,00	9.000	--	9.000	36.936,20	27.936
41400002 - Quartierskonzept / Quartiersmanager	21.637,06	50.000	--	50.000	78.712,89	28.713
41400003 - Bundeszuw. Breitbandausbau Gigabitanschluss	110.512,65	44.205	--	44.205	176.819,70	132.615
41400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	178.007,44	245.814	--	245.814	372.285,41	126.471
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.274.671,66	2.300.848	--	2.300.848	3.004.388,89	703.541
41410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	1.615.480,90	740.000	--	740.000	48.423,97	-691.576
41410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	19.776,00	20.020	--	20.020	19.776,00	-244
41410004 - Landeszuw. Betriebskosten	7.355.553,91	7.436.312	--	7.436.312	7.863.398,99	427.087
41410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	886.657,67	875.000	--	875.000	909.351,56	34.352
41410010 - Landeszuw. Kindertagespflege	98.367,60	102.700	--	102.700	101.047,12	-1.653
41410011 - Landeszuweisung plusKita	141.757,00	142.691	--	142.691	144.661,85	1.971
41410012 - Landeszuw. Elementarförderung	2.750,00	13.049	--	13.049	4.607,82	-8.441
41410013 - Landeszuw. Brückenprojekt	-3.798,00	0	--	0	-3.882,00	-3.882
41410014 - Landeszuweisung Familienzentren	162.150,84	163.142	--	163.142	176.331,23	13.189
41410015 - Landeszuw. Private Haus- u. Hofflächen	29.500,00	36.000	--	36.000	26.000,00	-10.000
41410017 - Landeszuw. Baukulturelles Erbe erhalten	35.500,00	20.000	--	20.000	--	-20.000
41410018 - Landeszu. Frühe Hilfen, Schulsozialarb., Kinderstark	103.523,24	92.203	--	92.203	118.820,91	26.618
41410019 - Landeszuw. Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	44.250,00	0	--	0	4.050,00	4.050
41410020 - Landeszuw. Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	228.275,00	231.100	--	231.100	213.798,46	-17.302
41410021 - Landeszuw. Förderung schulische Inklusion	76.924,71	84.000	--	84.000	76.438,94	-7.561
41410022 - Landeszuw. Kulturrucksack	17.364,00	17.364	--	17.364	17.346,00	-18
41410024 - Landeszuw. Integrationspauschale	12.300,00	0	--	0	13.500,00	13.500

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
le						
41410025 - Landeszuw. Verfügungsfonds ISG Breite Str.	5.000,00	0	--	0	--	0 →
41410027 - Landeszuw. Verfügungsfonds ISG Mittelstr.	15.000,00	--	--	--	--	--
41410028 - Landeszuw. Tag d. Städtebauförderung	--	15.000	--	15.000	15.000,00	0 →
41410030 - Landeszuw. Innovation-Campus	--	108.000	--	108.000	--	-108.000 ↘
41410031 - Landeszuw. Pilotprojekt Wohnen Innenstadt	6.000,00	13.800	--	13.800	14.400,00	600 ↗
41410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	160.383,16	98.064	--	98.064	115.124,64	17.061 ↗
41410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	100.000,00	88.000	--	88.000	104.000,00	16.000 ↗
41410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	134.000,00	128.000	--	128.000	138.000,00	10.000 ↗
41410035 - Landeszuw. Fachberatung	36.225,00	38.400	--	38.400	37.950,00	-450 ↘
41410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	151.900,00	148.200	--	148.200	154.903,00	6.703 ↗
41410037 - Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)	11.000,00	12.000	--	12.000	10.000,00	-2.000 ↘
41410039 - Landeszuw. Breitbandausbau Gigabitanschluss	88.410,12	35.365	--	35.365	141.455,76	106.091 ↗
41410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	272.177,72	--	--	--	253.906,91	253.907 ↗
41410041 - Landeszuw. Integratives Quartierszentrum Sieben Li	687.605,00	0	--	0	--	0 →
41410042 - Landeszuw. Klimafolgenanpassungskonzept	--	--	--	--	11.900,00	11.900 ↗
41410043 - Landeszuw. Bautraditionsstudie	--	20.460	--	20.460	--	-20.460 ↘
41410044 - Landeszuweisung I-Kinder	134.014,93	78.370	--	78.370	141.362,22	62.992 ↗
41410045 - Landeszuweisung Sofortprogramm Innenstadt	428.150,00	291.717	--	291.717	4.990,67	-286.726 ↘
41410046 - Landeszuweisung Werkschau Regionale	--	21.000	--	21.000	12.000,00	-9.000 ↘
41410047 - Landeszuw. Förderprogramme Aufholen nach Corona	366.766,02	--	--	--	112.079,35	112.079 ↗
41410048 - Landeszuw. Verlässliche Grundschule	--	37.500	--	37.500	37.250,00	-250 →
41410049 - Landeszuweisung Rahmenvertragsinitiative NRW	--	119.625	--	119.625	144.088,16	24.463 ↗
41410050 - Landeszuw. nach dem Landeskinderschutzgesetz	117.441,00	178.346	--	178.346	178.346,00	0 →
41410051 - Landeszuw. CO2-Ampeln	43.409,46	--	--	--	47.413,54	47.414 ↗
41410052 - Landeszuw. Sonderv. Bewältigung Krisensit. Ukraine	--	--	--	--	3.064.073,17	3.064.073 ↗
41420001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	18.631,35	8.336	--	8.336	12.044,20	3.708 ↗
41430001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	190.000,00	260.000	--	260.000	82.300,00	-177.700 ↘
41460001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke s.öff.SR	--	--	--	--	0,00	0 →
41470001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Priv.UN	42.250,00	37.500	--	37.500	37.500,00	0 →
41470002 - Zuweisung Stiftungen	43.000,00	47.700	--	47.700	49.500,00	1.800 ↗
41480001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	15.541,10	5.005	--	5.005	16.450,00	11.445 ↗
41480002 - Zuweisung Sommertreff	18.638,96	1	--	1	16.941,73	16.941 ↗
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	649.465,99	680.634	--	680.634	734.524,20	53.890 ↗
3 - Sonstige Transfererträge	782.043,71	2.001.100	--	2.001.100	1.748.302,90	-252.797 ↘
42110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	99.636,27	45.600	--	45.600	115.517,45	69.917 ↗
42110002 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG (alt)	--	0	--	0	--	0 →

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
42110003 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG (alt)	--	0	--	0	--	0 →
42120001 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG	231.099,21	180.000	--	180.000	213.875,66	33.876 ↗
42150001 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG	11.566,00	12.000	--	12.000	17.885,12	5.885 ↗
42210001 - Kostenersatz u. -beitrag innerh. v. Einrichtungen	196.225,23	170.000	--	170.000	257.428,23	87.428 ↗
42210006 - Kostenerstattung BuT	--	--	--	--	14.145,44	14.145 ↗
42910002 - TransferET U3-Ausbau	58.230,00	480.200	--	480.200	355.221,00	-124.979 ↘
42910003 - TransferET Ü3-Ausbau	174.690,00	1.098.900	--	1.098.900	769.230,00	-329.670 ↘
42910004 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	10.597,00	14.400	--	14.400	5.000,00	-9.400 ↘
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.968.950,13	16.862.160	--	16.862.160	17.337.080,14	474.920 ↗
43110001 - Verwaltungsgebühren	838.263,85	705.350	--	705.350	743.022,97	37.673 ↗
43110002 - Flurkarten	1.050,00	2.000	--	2.000	630,00	-1.370 ↘
43116001 - Verwaltungsgebühren SWL	13.178,00	--	--	--	880,00	880 ↗
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	426.536,80	371.920	--	371.920	450.043,93	78.124 ↗
43210002 - Schmutzwassergebühren	7.950.866,47	8.156.924	--	8.156.924	8.080.257,25	-76.667 →
43210003 - Niederschlagswassergebühren	2.976.643,48	3.000.000	--	3.000.000	3.012.288,68	12.289 →
43210004 - Kleininleiterabgabe	322,20	500	--	500	375,90	-124 ↘
43210005 - Gebühren/Sondernutzungsgebühren	107.715,26	80.000	--	80.000	76.977,09	-3.023 ↘
43210006 - Elternbeiträge	1.249.483,50	1.210.000	--	1.210.000	1.274.561,76	64.562 ↗
43210007 - Eintritt Gute Nacht d. Kultur	--	5.000	--	5.000	9.010,00	4.010 ↗
43210008 - Familienseminare	2.331,00	4.500	--	4.500	2.439,00	-2.061 ↘
43210009 - Kostenpflichtige Medien	5.274,00	3.000	--	3.000	5.606,00	2.606 ↗
43210010 - Eintrittsgelder	20.452,57	23.500	--	23.500	31.311,56	7.812 ↗
43210011 - Parkautomaten	291.153,79	257.430	--	257.430	291.429,91	34.000 ↗
43210012 - Märkte	3.060,00	5.000	--	5.000	3.870,00	-1.130 ↘
43210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	13.806,16	10.000	--	10.000	15.172,01	5.172 ↗
43210014 - Mieten Wohnheim	179.574,46	150.000	--	150.000	190.303,30	40.303 ↗
43210015 - Abfallgebühren	2.675.143,29	2.609.036	--	2.609.036	2.699.016,96	89.981 ↗
43210016 - Klärschlamm Entsorgung	4.799,80	9.000	--	9.000	5.355,85	-3.644 ↘
43210018 - Elternbeiträge für Tagespflege	133.119,50	104.600	--	104.600	180.949,00	76.349 ↗
43210019 - Elternbeiträge sonst. Betreuung OGS (VG)	25.727,50	53.400	--	53.400	70.148,00	16.748 ↗
43216001 - Benutzungsgebühren SWL	448,50	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	--	--	--	--	0,00	0 →
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenaussgleich	50.000,00	100.000	--	100.000	193.430,97	93.431 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.263,56	698.411	--	698.411	1.014.647,11	316.236 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	148.617,64	192.980	--	192.980	172.792,98	-20.187 ↘
44116001 - Mieten und Pachten SWL	430,00	430	--	430	430,00	0 →
44210001 - Erträge aus Verkauf	779.490,57	387.001	--	387.001	596.019,66	209.019 ↗
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	1.559,20	2.000	--	2.000	4.132,00	2.132 ↗
44216001 - Erträge aus Verkauf SWL	45.872,06	48.000	--	48.000	45.633,88	-2.366 ↘
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.382,31	68.000	--	68.000	194.545,13	126.545 ↗

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
44612001 - Energieeinsparungen	911,78	--	--	--	1.093,46	1.093
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.928.102,99	4.400.739	--	4.400.739	5.871.103,21	1.470.364
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	754.141,02	816.000	--	816.000	788.355,09	-27.645
44810002 - KE Land-Unterbringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	319.028,45	200.000	--	200.000	939.272,12	739.272
44810003 - KE Land-VerwaltungsAW unbegl. minderj. Flüchtlinge	21.045,00	16.836	--	16.836	75.762,00	58.926
44810004 - KE Land - Wahlen	72.937,43	--	--	--	--	--
44810005 - KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr	15.729,26	8.000	--	8.000	7.891,38	-109
44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml. v.Gem.u.GV	1.473.976,72	1.062.700	--	1.062.700	1.575.461,57	512.762
44820003 - KE PsychKG - Lage, Blomberg	32.490,01	30.000	--	30.000	7.054,32	-22.946
44820004 - KE Kreis - überörtl. Mitwirkung Feuerwehr Lemgo	260,58	1.000	--	1.000	4.814,89	3.815
44820005 - KE Gem. u. GV - Baukulturelles Erbe erhalten	--	4.000	--	4.000	676,00	-3.324
44820006 - KE Gem. u. GV - Schulschwim- men	19.425,10	22.400	--	22.400	13.478,70	-8.921
44820007 - KE Detmold - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	33.600,00	28.000	--	28.000	34.275,00	6.275
44820008 - KE Augustdorf - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.125,00	700	--	700	1.050,00	350
44820009 - KE Interkommunale Zusammen- arbeit Vollstreckung	85.290,46	139.650	--	139.650	121.507,37	-18.143
44820010 - KE Extertal - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.425,00	1.000	--	1.000	1.700,00	700
44820011 - KE IKZ - Smart Cities	70.334,21	93.854	--	93.854	151.026,97	57.173
44820012 - KE Bartrup - Pauchale f. Beihil- feber. Beamte	750,00	700	--	700	800,00	100
44840001 - KE gesetzliche Sozialversiche- rung	127.510,91	24.000	--	24.000	72.383,13	48.383
44850001 - Kostenerstattung verbundener Unternehmen	807,29	500	--	500	331,38	-169
44852001 - Kostenerstattung GWL	503.971,39	428.848	--	428.848	427.071,58	-1.776
44854001 - Kostenerstattung SBL	450.331,54	496.988	--	496.988	494.333,91	-2.654
44854002 - KE SBL Personal/Beihilfe	1.636,69	2.500	--	2.500	1.686,06	-814
44855001 - Kostenerstattung SEL	692.846,70	658.274	--	658.274	660.152,58	1.879
44855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	9.641,79	39.177	--	39.177	37.456,52	-1.720
44856001 - Kostenerstattung SWL	1.516,15	500	--	500	291,40	-209
44856002 - KE SWL - Überwachung der Parkplätze	5.300,00	5.300	--	5.300	5.300,00	0
44856003 - KE SWL - Personalleistung	31.000,00	43.500	--	43.500	59.525,00	16.025
44856004 - KE SWL - Raumüberlassung	8.484,00	8.500	--	8.500	9.756,00	1.256
44858001 - Kostenerstattung ALG	787,27	500	--	500	291,40	-209
44860001 - KE sonst. öffentl. Sonderrech- nung	7.075,00	5.000	--	5.000	6.025,00	1.025
44860002 - Kostenerstattung VHS AöR	947,59	2.000	--	2.000	1.135,73	-864
44870001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. v. priv. Untern.	--	0	--	0	500,00	500
44870002 - KE - Betriebskosten Märkte	4.901,83	4.600	--	4.600	6.500,52	1.901
44880001 - KE übriger Bereiche	94.903,38	142.312	--	142.312	284.617,89	142.306
44880002 - KE übriger Bereiche - Kalender Denkmal des Monats	313,00	500	--	500	426,99	-73
44880003 - KE EDV- Kita WW	1.500,00	1.500	--	1.500	1.500,00	0
44880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	76.398,02	101.500	--	101.500	65.832,17	-35.668

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
44880005 - KE - überzahlte Jugendhilfeleistungen	--	0	--	0	--	0 →
44880006 - KE Detmold - ZESAR	5.116,44	5.800	--	5.800	8.462,70	2.663 ↗
44880007 - KE Augustdorf - ZESAR	78,40	200	--	200	167,15	-33 ↘
44880008 - KE LV Lippe - ZESAR	367,60	500	--	500	810,29	310 ↗
44880009 - KE Extertal - ZESAR	218,89	300	--	300	382,57	83 ↗
44880011 - KE Lemgo - ZESAR	862,33	3.000	--	3.000	2.944,93	-55 ↘
44880012 - KE Bartrup - ZESAR	28,54	100	--	100	92,90	-7 ↘
7 - Sonstige ordentliche Erträge	4.470.720,50	3.052.447	--	3.052.447	4.269.880,25	1.217.433 ↗
45110001 - Konzessionsabgaben	656,82	1.200	--	1.200	528,14	-672 ↘
45116001 - Konzessionsabgaben SWL	2.274.962,20	2.250.000	--	2.250.000	2.165.613,55	-84.386 ↘
45410002 - Erträge a. d. Veräußerg. von Gebäuden	--	--	--	--	0,00	0 →
45410003 - Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	--	--	--	--	0,00	0 →
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	--	--	--	0,00	0 →
45430001 - Erträge a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. <800 €	1.175,00	--	--	--	880,00	880 ↗
45610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	262.973,00	230.100	--	230.100	486.297,80	256.198 ↗
45620001 - Säumniszuschläge	115.934,64	123.000	--	123.000	143.178,71	20.179 ↗
45620002 - Verspätungszuschläge	11.175,00	--	--	--	17.625,00	17.625 ↗
45620005 - Nachforderungszinsen	0,00	100.000	--	100.000	0,00	-100.000 ↘
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	133.040,88	125.000	--	125.000	134.553,77	9.554 ↗
45636001 - ET aus Bürgschaften SWL	79.563,54	86.046	--	86.046	86.046,47	0 →
45638001 - ET aus Bürgschaften ALG	35.520,50	44.524	--	44.524	44.524,00	0 →
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.220,80	1.000	--	1.000	1.197,44	197 ↗
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	72.230,38	59.744	--	59.744	33.722,13	-26.022 ↘
45810001 - Erträge aus Zuschreibungen	129.423,57	--	--	--	84.831,11	84.831 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.313.335,96	--	--	--	1.017.804,61	1.017.805 ↗
45830001 - Sonst. nicht zahlungswirksame ET	478,88	--	--	--	862,64	863 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	36.202,79	30.833	--	30.833	48.509,41	17.676 ↗
45914001 - Andere sonstige ordentliche Erträge SBL	--	0	--	0	--	0 →
45916001 - Andere sonstige ordentliche Erträge SWL	2.826,54	1.000	--	1.000	3.615,47	2.615 ↗
45918001 - Andere sonstige ordentliche Erträge ALG	--	--	--	--	90,00	90 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	123.140.461,64	113.364.430	--	113.364.430	130.545.865,85	17.181.436 ↗
11 - Personalaufwendungen	17.594.645,11	20.777.001	--	20.777.001	19.478.190,46	-1.298.811 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	2.488.061,38	2.604.545	--	2.604.545	2.761.540,95	156.996 ↗
50119002 - Zufü. Rückstellung ATZ Beamte	--	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	9.937.445,10	11.301.972	--	11.301.972	10.795.098,20	-506.874 ↘
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	79.109,47	71.500	--	71.500	91.897,91	20.398 ↗

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	572.227,67	526.373	--	526.373	649.448,06	123.075
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	664.965,65	766.657	--	766.657	575.321,81	-191.335
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	12.589,88	11.118	--	11.118	10.223,46	-895
50320001 - Beitr. ges. Soz.Vers. tariflich Beschäftigte	2.104.700,65	2.382.751	--	2.382.751	2.184.600,57	-198.150
50320002 - Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	9.607,85	15.000	--	15.000	9.974,86	-5.025
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	80.434,37	78.538	--	78.538	82.385,13	3.847
50410001 - Beihilfen für Beschäftigte	5.790,80	6.000	--	6.000	3.273,87	-2.726
50410002 - Aufwendungen für Betriebsarzt	32.498,11	39.000	--	39.000	43.185,05	4.185
50420001 - Beihilfen für Beamte	118.596,18	273.548	--	273.548	123.975,59	-149.572
50519001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.131.488,00	2.000.000	--	2.000.000	1.978.138,00	-21.862
50619001 - Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	357.130,00	699.999	--	699.999	169.127,00	-530.872
12 - Versorgungsaufwendungen	2.826.650,47	2.700.000	--	2.700.000	3.316.855,69	616.856
51519001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorgung.empf.	2.119.894,97	2.000.000	--	2.000.000	2.901.415,78	901.416
51619001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungempf.	706.755,50	700.000	--	700.000	415.439,91	-284.560
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.642.205,72	34.171.809	--	34.171.809	32.935.500,74	-1.236.308
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	60.993,98	50.000	--	50.000	21.563,55	-28.436
52310001 - Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	115.549,63	92.000	--	92.000	106.937,85	14.938
52320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	905.456,96	662.500	--	662.500	701.481,99	38.982
52350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	359.083,00	370.225	--	370.225	370.225,00	0
52350002 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Sonderfälle	11.721,60	18.800	--	18.800	7.236,40	-11.564
52350003 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Schulabschlüsse	282,42	13.000	--	13.000	--	-13.000
52352001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit GWL	15.000,00	50.000	--	50.000	--	-50.000
52354002 - Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe SBL	100.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0
52354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	750.000,00	683.849	--	683.849	683.849,00	0
52355002 - Weitergabe Abwassergebühr	11.124.337,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316
52355003 - Verlustausgleich SEL	8.132.845,00	8.333.384	--	8.333.384	8.333.384,00	0
52356001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	79.773,64	80.000	--	80.000	76.578,76	-3.421
52370002 - Erstattung - Breitbandausbau	224.288,07	0	--	0	--	0
52380001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit übr. Bereich	27.000,00	27.500	--	27.500	27.000,00	-500
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	67.054,42	146.388	--	146.388	106.739,31	-39.649
52410005 - Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	3.627,51	3.500	--	3.500	4.912,51	1.413
52414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	240.007,41	243.910	--	243.910	253.084,42	9.174
52415001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SEL	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0
52416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	1.982,42	3.200	--	3.200	2.813,04	-387
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	35.525,98	55.000	--	55.000	27.256,17	-27.744
52420002 - Breitbandausbau Gigabitanschluss	221.025,30	88.411	--	88.411	353.640,47	265.229

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
52424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	428.410,30	441.602	--	441.602	470.094,96	28.493
52426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	29.106,23	22.600	--	22.600	28.842,73	6.243
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	92.394,50	100.000	--	100.000	90.719,92	-9.280
52514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	59.501,33	52.200	--	52.200	55.027,74	2.828
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	101.644,92	156.096	--	156.096	133.528,39	-22.568
52550002 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	--	200	--	200	--	-200
52550003 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ganztage	5.332,34	25.000	--	25.000	32.650,09	7.650
52700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	356.526,29	451.806	--	451.806	422.055,94	-29.750
52700002 - Zuschuss öffentl. Nahverkehr Kindergärten	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
52700003 - Weiterltg. Elementarförderung	2.750,00	4.100	--	4.100	4.607,82	508
52700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	33.917,14	40.912	--	40.912	36.898,12	-4.014
52700005 - Schulsozialarbeit	4.426,90	5.500	--	5.500	7.994,49	2.494
52700006 - Ausst., Sommertr., Verant.	80.113,68	82.550	--	82.550	95.961,12	13.411
52700007 - Gute Nacht der Kultur	4.123,23	20.000	--	20.000	28.724,15	8.724
52700008 - Kassen-, Aufsichtsdienst	213.197,29	232.100	--	232.100	231.373,35	-727
52700009 - Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit, Internet-A.	32.897,25	47.890	--	47.890	43.958,84	-3.931
52700010 - Elternarbeit, Frühe Hilfen u. Kinder-u. Jugendschutz	25.689,42	30.000	--	30.000	28.665,15	-1.335
52700011 - Familienseminare	4.338,32	15.000	--	15.000	13.346,88	-1.653
52700012 - Netzwerkpflege	28.988,91	86.700	--	86.700	37.500,53	-49.199
52700013 - Wtlg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u. Schule)	101.391,20	0	--	0	4.050,00	4.050
52700014 - Wtlg. Mittel (Geld oder Stelle)	238.256,24	231.100	--	231.100	221.711,21	-9.389
52700015 - Kostenpflichtige Medien	2.941,59	3.000	--	3.000	3.674,13	674
52700017 - Beschaffung von Archivstücken	1.955,29	1.680	--	1.680	2.925,96	1.246
52700018 - Kalender Denkmal des Monats	600,00	500	--	500	375,00	-125
52700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard- und Software	1.154.507,81	1.534.332	--	1.534.332	1.324.164,08	-210.168
52700020 - Digitalisierung e-Services	110.371,22	100.000	--	100.000	63.288,46	-36.712
52700021 - Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	74.824,67	50.000	--	50.000	59.602,16	9.602
52700022 - Betriebskosten - Verbrauchsmittel	31.596,37	30.000	--	30.000	31.598,72	1.599
52700024 - Unterbringung von Obdachlosen	106,00	3.000	--	3.000	5.047,58	2.048
52700025 - Hanse	3.604,63	5.000	--	5.000	6.132,23	1.132
52700026 - Generationenbeirat	576,21	2.000	--	2.000	209,34	-1.791
52700028 - Projekt Pflegeimpuls	--	0	--	0	--	0
52700030 - Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes	14.649,86	20.000	--	20.000	13.013,94	-6.986
52700031 - Kostenanteil an LTM GmbH	7.980,00	9.000	--	9.000	7.761,00	-1.239
52700032 - Ersatzmaßnahmen	10.608,67	71.500	--	71.500	27.298,09	-44.202
52700033 - Baukulturelles Erbe erhalten	2.815,55	28.600	--	28.600	--	-28.600
52700034 - Fundtiere	14.416,49	35.000	--	35.000	33.492,34	-1.508
52700035 - Begrüßungsgeld Studenten	8.000,00	20.000	--	20.000	5.500,00	-14.500
52700036 - Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	2.293.105,77	2.450.000	--	2.450.000	2.599.617,01	149.617

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
52700037 - Senorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefährd.	5.824,27	15.000	--	15.000	3.019,24	-11.981
52700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	13.571,49	30.000	--	30.000	11.549,39	-18.451
52700039 - Betrieb der digitalen Lehr-Lern-Plattform	26.956,55	33.000	--	33.000	27.278,67	-5.721
52700040 - Wtlg. QHB Zuschuss	--	12.000	--	12.000	--	-12.000
52700041 - Klimafolgenanpassungskonzept	27.326,73	80.000	--	80.000	28.457,75	-51.542
52700042 - Bautraditionsstudie	--	43.000	--	43.000	--	-43.000
52700043 - Quartiersarbeit	--	0	--	0	--	0
52700044 - Fonds für Kunst, Kultur und Freizeit	5.799,88	10.000	--	10.000	2.825,78	-7.174
52700047 - Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	4.006,89	5.000	--	5.000	1.363,50	-3.637
52700048 - Sofortprogramm Innenstadt	69.120,63	36.320	--	36.320	154.915,45	118.595
52700049 - Bewegte Kindheit in Lemgo	3.139,61	--	--	--	707,27	707
52704001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SBL	--	500	--	500	--	-500
52706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen SWL	3.669,44	5.650	--	5.650	6.851,38	1.201
52706002 - Schulschwimmen	58.143,80	60.970	--	60.970	58.143,80	-2.826
52706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	1.171,50	12.000	--	12.000	2.632,60	-9.367
52710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	151.208,76	178.200	--	178.200	176.650,45	-1.550
52710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	1.044,63	1.000	--	1.000	913,13	-87
52720001 - Schülerbeförderung	1.073.226,83	1.301.033	--	1.301.033	1.368.601,20	67.568
52720002 - Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	25.912,50	32.000	--	32.000	33.821,15	1.821
52720003 - Schülerfahrtkosten Bündelungsgymnasium	--	22.000	--	22.000	--	-22.000
52726001 - Schülerbeförderung SWL	185.606,30	221.959	--	221.959	157.728,30	-64.231
52790002 - Reisepässe, Personalausweise	191.227,64	180.000	--	180.000	197.767,11	17.767
52810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.178,52	8.000	--	8.000	9.222,54	1.223
52810002 - Sach- u. Lehrmittel	66.456,18	84.651	--	84.651	74.762,24	-9.889
52810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	4.050,17	10.350	--	10.350	6.604,52	-3.745
52810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	2.999,03	4.600	--	4.600	2.432,41	-2.168
52810005 - Shop Museen	17.414,73	5.500	--	5.500	7.142,11	1.642
52810006 - AGFS Öffentlichkeitsarbeit	--	0	--	0	--	0
52810007 - Familienstambücher	2.084,25	3.000	--	3.000	2.269,44	-731
52810009 - Konzeptstudie Lippegarten	0,00	--	--	--	--	--
52810010 - Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	23.917,31	31.096	--	31.096	15.072,57	-16.023
52810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	4.951,80	6.500	--	6.500	5.545,40	-955
52810012 - Sachkosten Akteurspartnerschaften	340,80	8.000	--	8.000	249,90	-7.750
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	120.057,26	486.400	--	486.400	121.319,22	-365.081
52910002 - Sonst. DL / Schulentwicklungsplanung	--	15.000	--	15.000	11.012,57	-3.987
52910003 - Förderstipendium	11.939,77	9.016	--	9.016	11.878,39	2.862
52910004 - Kindertagespflege	685.724,97	805.000	--	805.000	862.247,06	57.247
52910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	2.807,11	5.000	--	5.000	3.170,29	-1.830
52910006 - Frenkel-Haus	19.909,78	--	--	--	10.550,13	10.550

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
52910007 - Projekte (Veranstalt., Veröffentlich. Ausstellung)	28.534,58	38.000	--	38.000	55.680,76	17.681
52910008 - Ausstellungen, Öffentlichkeitsarbeit	1.818,37	6.000	--	6.000	2.293,67	-3.706
52910009 - Arbeitsschutz	44.653,44	40.000	--	40.000	32.356,36	-7.644
52910010 - Sachverständigenkosten	24.105,85	22.500	--	22.500	4.833,64	-17.666
52910011 - Wahlen	48.845,56	5.000	--	5.000	6.047,25	1.047
52910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä.Kosten	169.776,46	267.640	--	267.640	125.179,03	-142.461
52910013 - Sicherheitsbelange	3.759,92	36.000	--	36.000	--	-36.000
52910014 - Runder-Tisch Wochenmarkt	--	--	--	--	89,00	89
52910015 - Personalratsarbeit	39,00	1.500	--	1.500	979,38	-521
52910016 - Neue Steuerungsmodelle	21.101,54	25.000	--	25.000	16.423,94	-8.576
52910018 - Repräsentation	12.090,99	19.000	--	19.000	13.276,58	-5.723
52910019 - Entwicklung Innovation Campus	7.303,03	50.000	--	50.000	47.623,71	-2.376
52910021 - Digitalisierung	--	10.000	--	10.000	--	-10.000
52910022 - Tag des offenen Denkmals	675,28	1.000	--	1.000	824,88	-175
52910023 - Hilfen nach AsylbLG	1.690,00	1.000	--	1.000	--	-1.000
52910024 - Treibhausgasbilanzierung	--	0	--	0	--	0
52910025 - Integriertes Quartierskonzept Innenstadt	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
52910026 - Wohnbauland- u. Gewerbe - Bedarfsflächenprognose	306,20	40.000	--	40.000	--	-40.000
52910027 - Planungskosten Gewerbeflächenentwicklung	--	30.000	--	30.000	5.593,00	-24.407
52910028 - Tag der Städtebauförderung	2.854,52	25.000	--	25.000	24.406,04	-594
52910029 - Pilotprojekt Wohnen Innenstadt	--	50.000	--	50.000	5.005,58	-44.994
52910032 - Sachkosten ext. Unterstützung Smart Cities	112.355,71	80.000	--	80.000	9.057,68	-70.942
52910033 - Marketingkonzept "Zukunft Innenstadt"	--	25.000	--	25.000	--	-25.000
52910034 - Familienkonferenz	4.290,65	5.000	--	5.000	5.283,46	283
52910036 - Smart, 3D und historisch	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
52910037 - Werkschau Regionale	4.900,00	35.550	--	35.550	15.190,35	-20.360
52910038 - Rahmenvertragsinitiative NRW	--	239.251	--	239.251	297.393,69	58.143
52910039 - Entwicklung Innovation Campus II	--	180.000	--	180.000	--	-180.000
52910040 - Biodiversitätsstrategie	--	70.000	--	70.000	--	-70.000
52910049 - Artenschutzmaßnahmen	1.653,85	10.000	--	10.000	4.495,23	-5.505
52910050 - Sachk. Netzwerk-akt., Begleitforsch., Wissenstransfer	65.967,89	20.000	--	20.000	9.205,36	-10.795
52910051 - Umwelt- und Ressourcenschutz	--	10.000	--	10.000	--	-10.000
52912002 - Psych KG Abgeltung GWL	--	0	--	0	--	0
52914001 - Dienstleistungen SBL	149.648,53	200.040	--	200.040	182.810,99	-17.229
52914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	41.225,00	48.848	--	48.848	48.848,00	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	749.733,01	1.040.661	--	1.040.661	785.137,39	-255.524
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	749.733,01	1.040.661	--	1.040.661	785.137,39	-255.524
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0
15 - Transferaufwendungen	53.821.173,34	53.082.501	--	53.082.501	58.763.430,56	5.680.930
53152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	--	32.516	--	32.516	2.000.597,34	1.968.081

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
53155001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SEL	462.594,59	557.000	--	557.000	771.548,63	214.549
53156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	64.744,76	105.000	--	105.000	126.003,78	21.004
53160001 - Zuweisg.u.Zusch. WR-Museum,Zuw. an Landesverband	220.000,00	224.203	--	224.203	220.000,00	-4.203
53170001 - Zuw. an private Unternehmen	--	2.000	--	2.000	2.000,00	0
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.447.507,18	766.677	--	766.677	911.979,10	145.302
53180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	1.568.639,50	1.567.411	--	1.567.411	1.544.774,00	-22.637
53180003 - Betriebskostenzuschüsse	11.470.020,80	11.720.000	--	11.720.000	12.034.166,21	314.166
53180004 - Vereinsförderung	88.705,72	95.000	--	95.000	94.678,63	-321
53180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	295.000,00	295.000	--	295.000	295.000,00	0
53180006 - Zuschüsse für Brückenprojekte	13.482,00	0	--	0	-3.882,00	-3.882
53180007 - Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	27.580,95	174.900	--	174.900	--	-174.900
53180008 - Zuschüsse Flexible Betreuungsangebote(städt. Ant.)	28.004,20	32.500	--	32.500	28.208,40	-4.292
53180009 - Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	180.377,79	--	--	--	175.467,30	175.467
53180010 - Trägeranteile Betriebskostenzuschüsse	89.307,95	285.000	--	285.000	258.049,75	-26.950
53180011 - Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	--	135.000	--	135.000	151.365,50	16.366
53180012 - Zuw. an übrige Bereiche - CO2 Ampeln	43.409,46	--	--	--	--	--
53310001 - Soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.Einrichtg.	783.004,46	542.200	--	542.200	607.212,35	65.012
53310002 - Soz.Leist. §4 AylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	172.924,55	350.000	--	350.000	217.642,76	-132.357
53310004 - Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	8.512,21	3.000	--	3.000	10.166,24	7.166
53310005 - Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	507.690,33	500.000	--	500.000	540.025,76	40.026
53310006 - Pflegeelternarbeit	840,06	4.000	--	4.000	811,70	-3.188
53310007 - Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
53310008 - Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	58.118,38	30.000	--	30.000	90.752,61	60.753
53310009 - Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpäd. Tagespflege	178.521,20	175.000	--	175.000	234.905,63	59.906
53310010 - Vormundschaft / Pflegschaft	425,07	1.000	--	1.000	317,34	-683
53310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	852.306,88	800.000	--	800.000	754.852,98	-45.147
53310014 - Vollzeitpfl. f. junge Volljähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	3.963,89	50.000	--	50.000	27.015,87	-22.984
53310015 - Hilfen f. junge Volljähr. (§ 41 SGB VIII ambulant)	11.033,53	20.000	--	20.000	8.931,63	-11.068
53310016 - Sozialpädagogische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	312.206,23	350.000	--	350.000	348.266,33	-1.734
53310017 - Soz.päd. Ausbildungsmaßnahmen(§ 13 Abs.2 SGB VIII)	--	10.000	--	10.000	--	-10.000
53310018 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	1.470,88	5.000	--	5.000	3.221,33	-1.779
53310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SGB VIII), WPF	336.742,75	400.000	--	400.000	389.336,75	-10.663
53310020 - Vollzeitpfl. f.j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	--	45.000	--	45.000	43.714,20	-1.286
53310021 - Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII)	59.569,76	45.000	--	45.000	79.696,74	34.697
53310099 - RE soz. Leistungen nat. Pers. außersh. v. Einricht.	--	0	--	0	--	0
53320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	2.620.281,01	2.400.000	--	2.400.000	3.147.842,51	747.843
53320003 - Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19	391.853,64	400.000	--	400.000	560.283,47	160.283

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
SGB VIII)						
53320005 - Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	268.940,68	200.000	--	200.000	320.619,06	120.619
53320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	--	0	--	0	15.366,81	15.367
53320008 - Unterbringung unbegleit. minderjährl. Flüchtlinge	330.129,10	200.000	--	200.000	1.009.571,21	809.571
53320009 - Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	237.874,19	250.000	--	250.000	301.168,48	51.168
53320010 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	70.587,91	60.000	--	60.000	196.139,32	136.139
53320099 - RE soz. Leistungen nat. Pers.innerh. v. Einricht.	--	0	--	0	--	0
53390001 - Leistungen nach dem UVG	1.069.380,00	1.160.000	--	1.160.000	1.137.088,00	-22.912
53410001 - Gewerbesteuerumlage	5.059.320,64	1.649.500	--	1.649.500	3.243.037,98	1.593.538
53740001 - Kreisumlage	22.698.031,75	24.020.000	--	24.020.000	24.007.385,12	-12.615
53740002 - Gesamtschulumlage Kreis	310.483,64	400.000	--	400.000	317.273,20	-82.727
53910001 - Sonstige Transferaufwendungen	10.056,80	7.000	--	7.000	6.107,40	-893
53910002 - TransferAW U3-Ausbau	58.170,02	480.200	--	480.200	355.221,00	-124.979
53910003 - TransferAW Ü3-Ausbau	174.510,86	1.098.900	--	1.098.900	769.230,00	-329.670
53910004 - Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	5.116,44	5.800	--	5.800	9.272,99	3.473
53910005 - Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)	78,40	200	--	200	167,15	-33
53910006 - Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)	367,60	500	--	500	--	-500
53910007 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	20.000,00	24.000	--	24.000	12.600,00	-11.400
53910008 - Private Haus- u. Höflflächen	16.615,00	60.000	--	60.000	58.205,80	-1.794
53910009 - Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	29.117,90	18.000	--	18.000	26.921,10	8.921
53910010 - Gebührenanteil, Weiterleitung Bundeskasse Trier	18.314,68	18.000	--	18.000	15.145,84	-2.854
53910011 - Verfügungsfonds Breite Straße	3.151,12	0	--	0	708,29	708
53910014 - Krankenhausinvestitionsumlage	611.165,00	697.000	--	697.000	695.053,00	-1.947
53910015 - Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)	218,89	300	--	300	382,57	83
53910016 - Weiterleitung Landeszuw. piA1-Zuschuss	44.000,00	56.000	--	56.000	68.000,00	12.000
53910017 - Wtlg. Landeszuw. Berufsprak. und piA 2/3 Zuschuss	92.000,00	84.000	--	84.000	88.550,00	4.550
53910018 - Wtlg. Landeszuw. Fachberatung	17.850,00	19.150	--	19.150	18.700,00	-450
53910019 - Wtlg. Landeszuw. Flexibilisier. d. Betreuungszeit	112.016,80	130.000	--	130.000	114.644,80	-15.355
53910020 - Wtlg. d. Zuweis. u. Zusch. v. Privaten Unternehmen	37.500,00	37.500	--	37.500	--	-37.500
53910021 - Weiterltg. Elementarförderung	--	8.949	--	8.949	--	-8.949
53910022 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	121.613,84	122.230	--	122.230	172.380,86	50.151
53910023 - Weiterleitung Landeszuweisung plusKita	96.188,50	96.765	--	96.765	95.096,54	-1.668
53910025 - Arzneimittelrabatte Bartrup (ZESAR)	28,54	100	--	100	92,90	-7
53910027 - Förderung von Familiengrundschulzentren	--	16.000	--	16.000	15.000,00	-1.000
53912001 - Schul. Inklusion, Wtlg. GWL	9.505,31	20.000	--	20.000	19.348,30	-652
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.313.387,30	13.826.477	--	13.826.477	14.767.919,16	941.442
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	--	0	--	0	307,69	308
54110002 - Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	7.707,63	8.300	--	8.300	9.737,00	1.437

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	5.089,00	6.900	--	6.900	7.633,23	733
54120002 - Aus- und Fortbildung	153.288,92	260.967	--	260.967	164.547,59	-96.419
54120003 - Personalentwicklung	44.763,06	60.000	--	60.000	46.567,81	-13.432
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	1.775,54	2.950	--	2.950	1.270,13	-1.680
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	14.257,83	--	--	--	21.920,67	21.921
54126001 - Jobticket von SWL	1.630,50	3.500	--	3.500	4.494,90	995
54210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	694.532,15	777.000	--	777.000	705.572,16	-71.428
54210002 - Gesundheitliche Vorsorgeunter- suchungen	12.861,29	13.000	--	13.000	13.687,94	688
54216001 - Dienstsport Eau Le	1.500,00	1.500	--	1.500	1.500,00	0
54220001 - Mieten und Pachten	167.295,57	300.511	--	300.511	267.963,11	-32.548
54222001 - Mieten an die GWL	4.783.269,00	5.011.305	--	5.011.305	5.058.189,00	46.884
54222002 - Nebenkosten an die GWL	4.093.322,23	5.530.000	--	5.530.000	5.749.889,77	219.890
54226001 - Mieten und Pachten SWL	3.184,44	2.700	--	2.700	3.184,44	484
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	605,06	700	--	700	750,73	51
54310001 - Geschäftsaufwendungen	420.057,34	405.900	--	405.900	381.411,47	-24.489
54310002 - Überörtliche Prüfung	21.185,76	27.000	--	27.000	22.834,70	-4.165
54310003 - EDV-Material	32.436,43	42.000	--	42.000	33.840,16	-8.160
54310004 - Papier	13.981,71	16.500	--	16.500	11.360,69	-5.139
54310005 - Porto	73.374,54	81.000	--	81.000	83.859,57	2.860
54310006 - Telekommunikationsleistungen	37.813,90	35.000	--	35.000	31.465,46	-3.535
54310007 - Corona-Maßnahmen	244.467,68	20.000	--	20.000	320.454,37	300.454
54310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	5.750	--	5.750	515,36	-5.235
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	352.580,93	296.690	--	296.690	404.666,70	107.977
54410001 - Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle	26.719,41	41.500	--	41.500	166.452,83	124.953
54460001 - Versicherungen	593.761,46	605.050	--	605.050	584.925,49	-20.125
54710001 - Wertveränderungen bei Sachan- lagen	0,00	--	--	--	0,00	0
54730001 - Wertveränderungen beim Um- laufvermögen	174.144,22	110.000	--	110.000	517.911,85	407.912
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	12,24	--	--	--	33,81	34
54741001 - Einstellung in SoPo - Müll	175.255,65	--	--	--	--	--
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	--	--	--	--	0,00	0
54910001 - Verfügungsmittel	725,01	2.100	--	2.100	1.224,89	-875
54920001 - Fraktionszuwendungen	27.813,73	27.500	--	27.500	26.163,24	-1.337
54990001 - Sonst. AW aus lfd. Verwaltungstät- tigkeit	3.073,96	4.120	--	4.120	3.727,51	-392
54990005 - Mitgliedsbeiträge	129.496,04	125.034	--	125.034	118.392,46	-6.642
54999981 - Bankrückläufer	1.405,07	2.000	--	2.000	1.462,43	-538
17 - Ordentliche Aufwendungen	118.947.794,95	125.598.449	--	125.598.449	130.047.034,00	4.448.585
18 - Ordentliches Ergebnis	4.192.666,69	-12.234.019	--	-12.234.019	498.831,85	12.732.851
19 - Finanzerträge	4.073.765,09	4.195.067	--	4.195.067	4.271.454,78	76.388
46150001 - ZinsET verbundene Unternehmen	--	--	--	--	22.037,63	22.038
46152001 - Zinserträge GWL	--	80.000	--	80.000	--	-80.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
46154001 - Zinserträge SBL	--	5.000	--	5.000	1.739,33	-3.261
46155001 - Zinserträge SEL	--	80.000	--	80.000	9.418,82	-70.581
46156001 - Zinserträge SWL	714.297,94	891.783	--	891.783	739.966,10	-151.817
46158001 - Zinserträge ALG	100.959,01	97.000	--	97.000	96.987,60	-12
46160001 - ZinsET sonst. öfftl. Sonderrech.	358,10	322	--	322	579,01	257
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	27.402,51	--	--	--	321.034,73	321.035
46180001 - ZinsET sonst. inländ. Bereich	988,89	962	--	962	965,18	3
46510001 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	39.562,25	40.000	--	40.000	39.562,25	-438
46510002 - Gewinnanteile aus Beteiligungen	505.587,48	400.000	--	400.000	337.237,48	-62.763
46510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	2.662.771,00	0	--	0	--	0
46510007 - Gewinnausschüttung SEL	--	2.600.000	--	2.600.000	2.600.000,00	0
46910001 - Sonstige Finanzerträge	21.837,91	0	--	0	101.926,65	101.927
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	699.808,10	1.204.000	--	1.204.000	892.884,91	-311.115
55110001 - Zinsaufwendungen Land	2.892,60	10.000	--	10.000	--	-10.000
55150001 - ZinsAW verbundene Unternehmen	787,29	--	--	--	22.329,01	22.329
55152001 - Zinsaufwendungen GWL	--	10.000	--	10.000	11.737,26	1.737
55154001 - Zinsaufwendungen SBL	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
55155001 - Zinsaufwendungen SEL	--	10.000	--	10.000	6,93	-9.993
55156001 - Zinsaufwendungen SWL	--	2.000	--	2.000	9.806,33	7.806
55158001 - Zinsaufwendungen ALG	--	2.000	--	2.000	3.119,19	1.119
55170001 - ZinsAW Kreditinstitute	537.595,28	1.060.000	--	1.060.000	588.997,26	-471.003
55910001 - Kreditbeschaffungskosten	552,72	5.000	--	5.000	--	-5.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	157.980,21	104.000	--	104.000	256.888,93	152.889
21 - Finanzergebnis	3.373.956,99	2.991.067	--	2.991.067	3.378.569,87	387.503
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.566.623,68	-9.242.952	--	-9.242.952	3.877.401,72	13.120.353
23 - Außerordentliche Erträge	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921
26 - Jahresergebnis	7.566.623,68	-5.304.052	--	-5.304.052	5.515.380,72	10.819.432
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.566.623,68	-5.304.052	--	-5.304.052	5.515.380,72	10.819.432
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	--	--	--	--	1,32	1
20119992 - Zugänge Verr. Erträge bei beweglichem Vermögen	--	--	--	--	1,32	1
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	237,00	--	--	--	2.745,83	2.746
20119982 - Zugänge Verr. Aufw. bei beweglichem Vermögen	237,00	--	--	--	2.745,83	2.746
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-237,00	--	--	--	-2.744,51	-2.745

Finanzrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	63.143.593,98	56.941.143	--	56.941.143	67.111.644,28	10.170.501
60110001 - Grundsteuer A	129.075,73	130.000	--	130.000	130.413,31	413
60120001 - Grundsteuer B	7.397.602,23	7.200.000	--	7.200.000	7.407.446,67	207.447
60130001 - Gewerbesteuer	28.719.024,59	20.500.000	--	20.500.000	30.101.111,21	9.601.111
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	19.846.955,63	21.900.000	--	21.900.000	22.098.980,98	198.981
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.411.126,67	4.600.000	--	4.600.000	4.479.813,86	-120.186
60310001 - Vergnügungssteuer	439.663,93	450.000	--	450.000	306.396,97	-143.603
60320001 - Hundesteuer	157.802,11	150.000	--	150.000	157.282,86	7.283
60370001 - Wettbürosteuer	--	1.000	--	1.000	-21.137,82	-22.138
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	2.002.954,68	1.970.799	--	1.970.799	2.411.991,86	441.193
60530001 - Ausgleichsleistung § 21 a FG	39.388,41	39.344	--	39.344	39.344,38	0
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.772.336,82	28.577.976	--	28.577.976	32.269.771,70	3.691.796
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	13.090.999,00	14.313.959	--	14.313.959	14.263.648,00	-50.311
61310003 - Zuweisungen Krisenbewältigung CoronaPandemie NRW	882.823,04	--	--	--	--	--
61400001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	1.048.849,20	9.000	--	9.000	37.236,20	28.236
61400002 - Quartierskonzept / Quartiersmanager	41.775,93	50.000	--	50.000	78.712,89	28.713
61400003 - Bundeszuw. Breitbandausbau Gigabitanschluss	110.512,65	44.205	--	44.205	176.819,70	132.615
61400004 - Bundeszuweisung Smart Cities	178.007,44	245.814	--	245.814	170.537,15	-75.277
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.135.728,52	2.151.028	--	2.151.028	2.840.160,51	689.133
61410002 - Landeszuw. §4 FlüAG	2.124.730,90	740.000	--	740.000	1.141.025,80	401.026
61410003 - Landeszuw. Schülerfahrtkosten	19.776,00	20.020	--	20.020	19.776,00	-244
61410004 - Landeszuw. Betriebskosten	7.355.553,91	7.436.312	--	7.436.312	7.863.398,99	427.087
61410009 - Landeszuw. Elternbeiträge	886.657,67	875.000	--	875.000	909.351,56	34.352
61410010 - Landeszuw. Kindertagespflege	98.367,60	102.700	--	102.700	101.047,12	-1.653
61410011 - Landeszuweisung plusKita	141.757,00	142.691	--	142.691	144.661,85	1.971
61410012 - Landeszuw. Elementarförderung	7.713,75	13.049	--	13.049	-5.941,18	-18.990
61410013 - Landeszuw. Brückenprojekt	-3.798,00	0	--	0	-3.882,00	-3.882
61410014 - Landeszuweisung Familienzentren	162.150,84	163.142	--	163.142	176.331,23	13.189
61410015 - Landeszuw. Private Haus- u. Hofflächen	29.500,00	36.000	--	36.000	26.000,00	-10.000
61410017 - Landeszuw. Baukulturelles Erbe erhalten	35.500,00	20.000	--	20.000	--	-20.000
61410018 - Landeszu. Frühe Hilfen, Schulsozialarb., Kinderstark	103.523,24	92.203	--	92.203	118.820,91	26.618
61410019 - Landeszuw. Wtlg. (Landesprogramm Kultur und Schule)	44.250,00	0	--	0	4.050,00	4.050
61410020 - Landeszuw. Wtlg. insbes. Geld oder Stelle	228.275,00	231.100	--	231.100	213.798,46	-17.302
61410021 - Landeszuw. Förderung schulische Inklusion	76.924,71	84.000	--	84.000	76.438,94	-7.561
61410022 - Landeszuw. Kulturrucksack	17.364,00	17.364	--	17.364	17.346,00	-18
61410024 - Landeszuw. Integrationspauschale	12.300,00	0	--	0	13.500,00	13.500
61410025 - Landeszuw. Verfügungsfonds ISG Breite Str.	5.000,00	0	--	0	--	0

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
61410027 - Landeszuw. Verfügungsfonds ISG Mittelstr.	15.000,00	--	--	--	--	--
61410028 - Landeszuw. Tag d. Städtebauförderung	--	15.000	--	15.000	15.000,00	0 →
61410030 - Landeszuw. Innovation-Campus	--	108.000	--	108.000	--	-108.000 📉
61410031 - Landeszuw. Pilotprojekt Wohnen Innenstadt	6.000,00	13.800	--	13.800	14.400,00	600 📈
61410032 - Landeszuw. aus dem Digitalpakt	160.383,16	98.064	--	98.064	115.124,64	17.061 📈
61410033 - Landeszuw. piA1-Zuschuss(praxisintegr. Ausbildung)	100.000,00	88.000	--	88.000	104.000,00	16.000 📈
61410034 - Landeszuw. Berufsprakt. u. piA2/3 Zuschuss	134.000,00	128.000	--	128.000	138.000,00	10.000 📈
61410035 - Landeszuw. Fachberatung	36.225,00	38.400	--	38.400	37.950,00	-450 📉
61410036 - Landeszuw. Flexibilisierung d. Betreuungszeiten	151.900,00	148.200	--	148.200	154.903,00	6.703 📈
61410037 - Landeszuw. f. QM Tagespflege (QHB Zuschuss)	11.000,00	12.000	--	12.000	10.000,00	-2.000 📉
61410039 - Landeszuw. Breitbandausbau Gigabitanschluss	88.410,12	35.365	--	35.365	141.455,76	106.091 📈
61410040 - Landeszuw. Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	272.177,72	--	--	--	253.906,91	253.907 📈
61410041 - Landeszuw. Integratives Quartierszentrum Sieben Li	687.605,00	0	--	0	--	0 →
61410042 - Landeszuw. Klimafolgenanpassungskonzept	--	--	--	--	11.900,00	11.900 📈
61410043 - Landeszuw. Bautraditionsstudie	--	20.460	--	20.460	--	-20.460 📉
61410044 - Landeszuweisung I-Kinder	134.014,93	78.370	--	78.370	141.362,22	62.992 📈
61410045 - Landeszuweisung Sofortprogramm Innenstadt	428.150,00	291.717	--	291.717	54.190,67	-237.526 📉
61410046 - Landeszuweisung Werkschau Regionale	--	21.000	--	21.000	12.000,00	-9.000 📉
61410047 - Landeszuw. Förderprogramme Aufholen nach Corona	175.497,73	--	--	--	83.096,31	83.096 📈
61410048 - Landeszuw. Verlässliche Grundschule	--	37.500	--	37.500	37.250,00	-250 →
61410049 - Landeszuweisung Rahmenvertragsinitiative NRW	--	119.625	--	119.625	144.088,16	24.463 📈
61410050 - Landeszuw. nach dem Landeskinderschutzgesetz	117.441,00	178.346	--	178.346	178.346,00	0 →
61410051 - Landeszuw. CO2-Ampeln	90.823,00	--	--	--	--	--
61410052 - Landeszuw. Sonderv. Bewältigung Krisensit. Ukraine	--	--	--	--	2.024.223,97	2.024.224 📈
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	18.631,35	8.336	--	8.336	12.044,20	3.708 📈
61430001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverb.	190.000,00	260.000	--	260.000	82.300,00	-177.700 📉
61470001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Priv. UN	42.250,00	37.500	--	37.500	37.500,00	0 →
61470002 - Zuweisung Stiftungen	43.000,00	47.700	--	47.700	50.500,00	2.800 📈
61480001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	14.669,60	5.005	--	5.005	16.450,00	11.445 📈
61480002 - Zuweisung Sommertreff	20.915,81	1	--	1	16.941,73	16.941 📈
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	770.398,72	2.001.100	--	2.001.100	1.719.156,22	-281.944 📉
62110001 - Kostenersatz u. -beitrag außerh. v. Einrichtungen	99.309,29	45.600	--	45.600	111.553,78	65.954 📈
62110002 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG (alt)	--	0	--	0	--	0 →
62110003 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG (alt)	44,00	0	--	0	326,25	326 📈
62120001 - Kostenbeitrag nach § 7 UVG	231.099,21	180.000	--	180.000	213.875,66	33.876 📈
62150001 - Beitragsrückforderung nach § 5 UVG	11.603,00	12.000	--	12.000	16.913,12	4.913 📈
62210001 - Kostenersatz u. -beitrag innerh. v. Einrichtungen	189.423,22	170.000	--	170.000	232.965,97	62.966 📈

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
62210006 - Kostenerstattung BuT	--	--	--	--	13.070,44	13.070
62910002 - TransferEZ U3-Ausbau	58.230,00	480.200	--	480.200	355.221,00	-124.979
62910003 - TransferEZ Ü3-Ausbau	174.690,00	1.098.900	--	1.098.900	769.230,00	-329.670
62910004 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	6.000,00	14.400	--	14.400	6.000,00	-8.400
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.868.119,19	16.762.160	--	16.762.160	16.931.208,71	169.049
63110001 - Verwaltungsgebühren	837.363,40	705.350	--	705.350	746.004,91	40.655
63110002 - Flurkarten	1.020,00	2.000	--	2.000	720,00	-1.280
63116001 - Verwaltungsgebühren SWL	13.178,00	--	--	--	100,00	100
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	429.679,86	371.920	--	371.920	445.788,01	73.868
63210002 - Schmutzwassergebühren	7.921.970,80	8.156.924	--	8.156.924	7.881.502,62	-275.421
63210003 - Niederschlagswassergebühren	2.971.951,62	3.000.000	--	3.000.000	3.017.213,90	17.214
63210004 - Friedhofsgebühren	322,20	500	--	500	349,06	-151
63210005 - Sondernutzungsgebühren	104.127,42	80.000	--	80.000	82.049,08	2.049
63210006 - Elternbeiträge	1.256.327,79	1.210.000	--	1.210.000	1.258.184,46	48.184
63210007 - Eintritt Gute Nacht d. Kultur	--	5.000	--	5.000	9.010,00	4.010
63210008 - Familienseminare	2.331,00	4.500	--	4.500	2.439,00	-2.061
63210009 - Kostenpflichtige Medien	5.274,00	3.000	--	3.000	5.606,00	2.606
63210010 - Eintrittsgelder	20.519,61	23.500	--	23.500	31.150,16	7.650
63210011 - Parkautomaten	276.579,34	257.430	--	257.430	283.634,54	26.205
63210012 - Märkte	3.060,00	5.000	--	5.000	3.680,00	-1.320
63210013 - Entschädigung Obdachlosenunterkünfte	14.226,16	10.000	--	10.000	14.871,05	4.871
63210014 - Mieten Wohnheim	167.519,89	150.000	--	150.000	199.764,89	49.765
63210015 - Abfallgebühren	2.677.298,40	2.609.036	--	2.609.036	2.701.484,85	92.449
63210016 - Klärschlamm Entsorgung	4.847,45	9.000	--	9.000	5.454,70	-3.545
63210018 - Elternbeiträge für Tagespflege	135.842,75	104.600	--	104.600	171.884,98	67.285
63210019 - Elternbeiträge sonst. Betreuung OGS (VG)	24.231,00	53.400	--	53.400	70.316,50	16.917
63216001 - Benutzungsgebühren SWL	448,50	1.000	--	1.000	--	-1.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.168.519,34	698.411	--	698.411	1.103.532,16	405.121
64110001 - Mieten und Pachten	155.808,21	192.980	--	192.980	186.361,13	-6.619
64116001 - Mieten und Pachten SWL	430,00	430	--	430	430,00	0
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	896.851,47	387.001	--	387.001	677.122,04	290.121
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf Jobticket	1.559,21	2.000	--	2.000	4.181,90	2.182
64216001 - Einzahlungen aus Verkauf SWL	52.361,13	48.000	--	48.000	39.122,06	-8.878
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60.597,54	68.000	--	68.000	195.221,57	127.222
64612001 - Energieeinsparungen	911,78	--	--	--	1.093,46	1.093
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.599.890,58	4.410.739	--	4.410.739	4.660.047,93	249.309
64810001 - Kostenerstattung vom Land	731.488,93	816.000	--	816.000	787.480,70	-28.519
64810002 - KE Land-Unterbringung unbegl. minderj. Flüchtlinge	82.385,73	200.000	--	200.000	94.799,51	-105.200
64810003 - KE Land-VerwaltungsAW unbegl. minderj. Flüchtlinge	21.045,00	16.836	--	16.836	75.762,00	58.926
64810004 - KE Land - Wahlen	72.060,19	--	--	--	877,24	877

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
64810005 - KE Land - Lehrgangskosten Feuerwehr	18.420,67	8.000	--	8.000	12.093,09	4.093
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	1.461.964,33	1.062.700	--	1.062.700	1.142.600,90	79.901
64820003 - KE Rufbereitschaft PsychKG - Lage, Blomberg	46.058,46	30.000	--	30.000	32.490,02	2.490
64820004 - KE Kreis - überörtl. Mitwirk. der Feuerwehr Lemgo	--	1.000	--	1.000	5.075,47	4.075
64820005 - KE Gem. u. GV - Baukulturelles Erbe erhalten	2.220,27	4.000	--	4.000	676,00	-3.324
64820006 - KE Gem. u. GV - Schulschwim- men	30.129,52	22.400	--	22.400	13.478,70	-8.921
64820007 - KE Detmold - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	40.050,00	28.000	--	28.000	34.275,00	6.275
64820008 - KE Augustdorf - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	1.125,00	700	--	700	1.050,00	350
64820009 - KE Interkommunale Zusammen- arbeit Vollstreckung	112.678,11	139.650	--	139.650	85.290,46	-54.360
64820010 - KE Extertal - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	900,00	1.000	--	1.000	2.225,00	1.225
64820011 - KE IKZ - Smart Cities	--	93.854	--	93.854	145.504,31	51.650
64820012 - KE Barntrup - Pauschale f. Beihilfeber. Beamte	750,00	700	--	700	800,00	100
64840001 - KE gesetzliche Sozialversiche- rung	67.718,85	24.000	--	24.000	133.449,69	109.450
64850001 - Kostenerstattung verbundener Unternehmen	414,13	500	--	500	827,29	327
64852001 - Kostenerstattung GWL	498.747,56	428.848	--	428.848	432.420,51	3.573
64854001 - Kostenerstattung SBL	449.938,38	496.988	--	496.988	494.125,33	-2.863
64854002 - KE SBL Personal/Beihilfe	--	2.500	--	2.500	1.636,69	-863
64855001 - Kostenerstattung SEL	674.844,36	658.274	--	658.274	708.710,24	50.436
64855002 - KE SEL Personal/Beihilfe	--	39.177	--	39.177	9.641,79	-29.535
64856001 - Kostenerstattung SWL	1.122,99	500	--	500	787,27	287
64856002 - KE SWL - Überwachung der Parkplätze	5.300,00	5.300	--	5.300	5.300,00	0
64856003 - KE SWL - Personalleistung	31.000,00	43.500	--	43.500	59.525,00	16.025
64856004 - KE SWL - Raumüberlassung	8.484,00	8.500	--	8.500	9.756,00	1.256
64858001 - Kostenerstattung ALG	394,11	500	--	500	787,27	287
64860001 - KE sonst. öffentl. Sonderrech- nung	8.700,00	5.000	--	5.000	5.000,00	0
64860002 - Kostenerstattung VHS ÄöR	964,76	2.000	--	2.000	1.319,87	-680
64870001 - Kostenerstattung von privaten Unternehmen	--	0	--	0	500,00	500
64870002 - KE - Betriebskosten Märkte	4.574,07	4.600	--	4.600	6.635,68	2.036
64880001 - KE übriger Bereiche	86.850,47	177.312	--	177.312	278.909,10	101.597
64880002 - KE übriger Bereiche - Kalender Denkmal des Monats	423,00	500	--	500	508,99	9
64880003 - KE EDV - Kita WW	1.500,00	1.500	--	1.500	1.500,00	0
64880004 - KE öffentlich-rechtlich und Ersatzvornahmen	66.610,97	66.500	--	66.500	61.368,27	-5.132
64880005 - KE - überzahlte Jugendhilfelei- stungen	--	0	--	0	--	0
64880006 - KE Detmold - ZESAR	5.116,44	5.800	--	5.800	8.462,70	2.663
64880007 - KE Augustdorf - ZESAR	78,40	200	--	200	167,15	-33
64880008 - KE LV Lippe - ZESAR	367,60	500	--	500	810,29	310
64880009 - KE Extertal - ZESAR	218,89	300	--	300	382,57	83
64880010 - Ablöseverträge Ausgleichsmaß- nahmen BNatSchG	64.354,52	10.000	--	10.000	--	-10.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
64880011 - KE Lemgo -ZESAR	862,33	3.000	--	3.000	2.944,93	-55 📉
64880012 - KE Bartrup - ZESAR	28,54	100	--	100	92,90	-7 📉
7 - Sonstige Einzahlungen	5.474.908,01	5.443.878	--	5.443.878	5.440.499,38	-3.379 ➡
65110001 - Konzessionsabgaben	656,82	1.200	--	1.200	528,14	-672 📉
65116001 - Konzessionsabgaben SWL	2.363.396,29	2.250.000	--	2.250.000	2.176.878,31	-73.122 📉
65210001 - Einzahlung Umsatzsteuer	9.731,05	602.175	--	602.175	33.569,33	-568.606 📉
65610001 - Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder	269.959,95	230.100	--	230.100	411.311,43	181.211 📈
65620001 - Säumniszuschläge	236.364,33	123.000	--	123.000	176.460,57	53.461 📈
65620002 - Verspätungszuschläge	9.844,70	--	--	--	11.900,00	11.900 📈
65620005 - Nachforderungszinsen	-32.877,60	100.000	--	100.000	1.470,24	-98.530 📉
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	131.121,90	125.000	--	125.000	146.824,12	21.824 📈
65636001 - EZ aus Bürgschaften SWL	79.563,54	86.046	--	86.046	86.046,47	0 ➡
65638001 - EZ aus Bürgschaften ALG	35.520,50	44.524	--	44.524	44.524,00	0 ➡
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	41.729,47	30.833	--	30.833	34.707,77	3.875 📈
65910121 - Erstattung Beihilfe Beamte Detmold	1.733.386,63	1.300.000	--	1.300.000	1.698.536,41	398.536 📈
65910131 - Erstattung Beihilfe Beamte Augstdorf	42.694,21	40.000	--	40.000	53.435,03	13.435 📈
65910141 - Erstattung Beihilfe Beamte Landesverband Lippe	437.545,39	400.000	--	400.000	331.716,83	-68.283 📉
65910151 - Erstattung Beihilfe Beamte Extertal	78.141,37	60.000	--	60.000	147.439,54	87.440 📈
65910161 - Erstattung Beihilfe Bartrup	35.302,92	50.000	--	50.000	81.767,44	31.767 📈
65914001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. SBL	--	0	--	0	--	0 ➡
65916001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. SWL	2.826,54	1.000	--	1.000	3.293,75	2.294 📈
65918001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. ALG	--	--	--	--	90,00	90 📈
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.036.292,98	4.195.067	--	4.195.067	6.437.295,75	2.242.229 📈
66150001 - ZinsEZ verbundene Unternehmen	666,36	--	--	--	17.349,81	17.350 📈
66152001 - Zinseinzahlungen GWL	--	80.000	--	80.000	--	-80.000 📉
66154001 - Zinseinzahlungen SBL	--	5.000	--	5.000	1.312,84	-3.687 📉
66155001 - Zinseinzahlungen SEL	--	80.000	--	80.000	6.406,05	-73.594 📉
66156001 - Zinseinzahlungen SWL	714.856,15	891.783	--	891.783	740.031,87	-151.751 📉
66158001 - Zinseinzahlungen ALG	153.327,87	97.000	--	97.000	97.000,00	0 ➡
66160001 - ZinsEZ sonst. öfftl. Sonderrech.	366,40	322	--	322	587,72	266 📈
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	25.868,33	--	--	--	322.777,24	322.777 📈
66180001 - ZinsEZ sonst. inländ. Bereich	988,89	962	--	962	965,18	3 ➡
66510001 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	39.562,25	40.000	--	40.000	39.562,25	-438 📉
66510002 - Gewinnanteile aus Beteiligungen	505.587,48	400.000	--	400.000	337.237,48	-62.763 📉
66510005 - EKVerzinsung eigenbetr. Einrichtungen	2.662.771,00	0	--	0	--	0 ➡
66510007 - Gewinnausschüttung SEL	--	2.600.000	--	2.600.000	2.600.000,00	0 ➡
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	21.837,91	0	--	0	101.926,65	101.927 📈
85100006 - Einzahlung DLG Allgemein	163.712,22	--	--	--	1.081.393,84	1.081.394 📈
85110006 - Einzahlung DLG AHE	398.555,64	--	--	--	494.075,19	494.075 📈

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
85120006 - Einzahlung DLG Mündelgelder	348.192,48	--	--	--	384.132,17	384.132
85150006 - Einzahlung DLG Soziales	--	--	--	--	212.537,46	212.537
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.834.059,62	119.030.474	--	119.030.474	135.673.156,13	16.642.682
10 - Personalauszahlungen	16.160.401,60	18.026.790	866.639	18.026.790	17.267.050,63	-759.739
70100001 - Dienstbezüge	-246,06	--	--	--	1.593,87	1.594
70110001 - Dienstbezüge Beamte	2.535.527,49	2.604.545	4.779	2.604.545	2.655.164,29	50.619
70110002 - ATZ-Beamte gg. Rückstellung	5.269,64	0	--	0	--	0
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	10.013.970,08	11.301.972	795.531	11.301.972	10.829.272,22	-472.700
70120002 - ATZ-Beschäft. gg. Rückstellung	18.115,60	21.288	2.485	21.288	120.402,58	99.115
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	559.288,85	526.373	53.960	526.373	632.928,51	106.556
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	663.658,82	766.657	--	766.657	576.587,52	-190.069
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	12.589,88	11.118	--	11.118	10.223,46	-895
70320001 - Beitr. ges. Soz.Vers. tariflich Beschäftigte	2.100.288,41	2.382.751	--	2.382.751	2.183.742,49	-199.009
70320002 - Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	10.045,01	15.000	7.936	15.000	10.006,48	-4.994
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	80.434,37	78.538	--	78.538	82.385,13	3.847
70410001 - Beihilfen für Beschäftigte	5.790,80	6.000	--	6.000	3.273,87	-2.726
70410002 - Auszahlungen für Betriebsarzt	37.072,53	39.000	1.947	39.000	37.494,62	-1.505
70420001 - Beihilfen für Beamte	118.596,18	273.548	--	273.548	123.975,59	-149.572
11 - Versorgungsauszahlungen	2.748.576,54	2.400.000	--	2.400.000	2.576.404,13	176.404
71210001 - Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	2.310.846,04	1.900.000	--	1.900.000	1.882.753,22	-17.247
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	437.730,50	500.000	--	500.000	693.650,91	193.651
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.503.083,88	34.344.809	630.514	34.344.809	32.266.814,79	-2.077.994
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	76.319,85	50.000	--	50.000	13.689,18	-36.311
72310001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwaltungstätig. Land	114.399,10	92.000	9.908	92.000	106.157,16	14.157
72320001 - KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	586.969,53	795.500	89.351	795.500	653.950,39	-141.550
72350001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit verb. Untern.	359.083,00	370.225	--	370.225	370.225,00	0
72350002 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Sonderfälle	11.721,60	18.800	--	18.800	7.236,40	-11.564
72350003 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit-Schulabschlüsse	282,42	13.000	--	13.000	--	-13.000
72352001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit GWL	15.000,00	50.000	--	50.000	--	-50.000
72354002 - Öffentlichkeitsanteil Friedhöfe SBL	100.000,00	130.000	--	130.000	130.000,00	0
72354003 - Verlustausgleich Grünflächen SBL	750.000,00	683.849	--	683.849	683.849,00	0
72355002 - Weitergabe Abwassergebühr	11.451.103,25	11.309.500	--	11.309.500	10.895.212,26	-414.288
72355003 - Verlustausgleich SEL	8.132.845,00	8.333.384	--	8.333.384	8.333.384,00	0
72356001 - Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	79.773,64	80.000	--	80.000	70.446,97	-9.553
72370002 - Erstattung - Breitbandausbau	224.288,07	0	--	0	--	0
72380001 - Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwalt.stätig.übr.Ber	27.000,00	27.500	--	27.500	27.000,00	-500
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	65.855,69	146.388	9.300	146.388	105.249,02	-41.139

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
72410005 - Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	3.548,37	3.500	626	3.500	4.933,55	1.434
72414001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	234.196,67	243.910	19.537	243.910	226.925,26	-16.985
72415001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SEL	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0
72416001 - Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	1.046,10	3.200	618	3.200	3.148,42	-52
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	33.663,51	55.000	4.284	55.000	31.540,47	-23.460
72420002 - Breitbandausbau Gigabitanschluss	221.025,30	88.411	--	88.411	353.640,47	265.229
72424001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	433.349,86	441.602	18.369	441.602	411.167,58	-30.434
72426001 - Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	15.996,15	22.600	23.156	22.600	38.863,23	16.263
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	88.374,61	100.000	5.903	100.000	89.113,38	-10.887
72514001 - Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	65.132,18	52.200	11.107	52.200	55.541,27	3.341
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	92.730,29	156.096	19.147	156.096	145.053,26	-11.043
72550002 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	--	200	--	200	--	-200
72550003 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens Ganztags	5.332,34	25.000	--	25.000	32.650,09	7.650
72700001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	385.988,91	491.806	46.965	491.806	455.512,50	-36.294
72700002 - Zuschuss öffentl. Nahverkehr Kindergärten	--	171.000	--	171.000	--	-171.000
72700003 - Weiterfö. Elementarförderung	1.950,00	4.100	--	4.100	4.607,82	508
72700004 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	35.564,77	40.912	334	40.912	31.542,30	-9.370
72700005 - Schulsozialarbeit	4.598,40	5.500	259	5.500	8.253,49	2.753
72700006 - Ausstel, Sommertr., Verant.	79.477,57	82.550	729	82.550	95.724,78	13.175
72700007 - Gute Nacht der Kultur	4.123,23	20.000	--	20.000	28.724,15	8.724
72700008 - Kassen-, Aufsichtsdienst	211.698,32	232.100	12.778	232.100	230.892,95	-1.207
72700009 - Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit, Internet-A.	34.503,13	47.890	872	47.890	44.809,12	-3.081
72700010 - Elternarbeit, Frühe Hilfen u. Kinder- u. Jugendschutz	25.159,02	30.000	1.768	30.000	30.425,36	425
72700011 - Familienseminare	3.524,52	15.000	814	15.000	13.800,68	-1.199
72700012 - Netzwerkpflege	28.680,33	86.700	1.923	86.700	39.423,05	-47.277
72700013 - Wötg. v. 41410019 (Landesprogr. Kultur u. Schule)	145.835,40	0	--	0	4.050,00	4.050
72700014 - Wötg. Mittel (Geld oder Stelle)	229.625,00	231.100	8.631	231.100	233.809,74	2.710
72700015 - Kostenpflichtige Medien	3.010,71	3.000	--	3.000	3.674,13	674
72700017 - Beschaffung von Archivstücken	2.964,85	1.680	--	1.680	2.873,76	1.194
72700018 - Kalender Denkmal des Monats	900,00	500	--	500	375,00	-125
72700019 - Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard- und Software	1.110.448,31	1.534.332	144.663	1.534.332	1.322.364,38	-211.968
72700020 - Digitalisierung e-Services	100.133,71	100.000	9.491	100.000	52.736,48	-47.264
72700021 - Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	72.364,14	50.000	4.466	50.000	63.751,71	13.752
72700022 - Betriebskosten - Verbrauchsmittel Feuerwehr	35.223,76	30.000	355	30.000	30.348,59	349
72700024 - Unterbringung von Obdachlosen	125,99	3.000	--	3.000	4.887,58	1.888
72700025 - Hanse	3.604,63	5.000	--	5.000	6.132,23	1.132
72700026 - Generationenbeirat	649,50	2.000	224	2.000	432,94	-1.567
72700028 - Projekt Pflegeimpuls	--	0	--	0	--	0

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
72700030 - Maßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandortes	14.649,86	20.000	--	20.000	13.013,94	-6.986 🟢
72700031 - Kostenanteil an LTM GmbH	7.980,00	9.000	--	9.000	7.761,00	-1.239 🟢
72700032 - Ersatzvornahmen	9.861,15	71.500	1.283	71.500	28.581,11	-42.919 🟢
72700033 - Baukulturelles Erbe erhalten	--	28.600	2.816	28.600	2.815,55	-25.784 🟢
72700034 - Fundtiere	14.416,49	35.000	--	35.000	33.492,34	-1.508 🟡
72700035 - Begrüßungsgeld Studenten	8.000,00	20.000	--	20.000	5.500,00	-14.500 🟢
72700036 - Deponiegegühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	2.227.488,47	2.450.000	3.061	2.450.000	2.484.109,69	34.110 🟡
72700037 - Seniorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefähr.	5.551,33	15.000	273	15.000	3.291,07	-11.709 🟢
72700038 - Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept	1.162,17	30.000	12.495	30.000	24.044,39	-5.956 🟢
72700039 - Betrieb der digitalen Lehr-Lern-Plattform	26.956,55	33.000	--	33.000	27.278,67	-5.721 🟢
72700040 - Wtlg. QHB Zuschuss	--	12.000	--	12.000	--	-12.000 🟢
72700041 - Klimafolgenanpassungskonzept	27.326,73	80.000	--	80.000	28.457,75	-51.542 🟢
72700042 - Bautraditionsstudie	--	43.000	--	43.000	--	-43.000 🟢
72700043 - Quartiersarbeit	--	0	--	0	--	0 🟡
72700044 - Fonds für Kunst, Kultur und Freizeit	5.799,88	10.000	--	10.000	2.825,78	-7.174 🟢
72700047 - Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	4.006,89	5.000	--	5.000	968,88	-4.031 🟢
72700048 - Sofortprogramm Innenstadt	69.120,63	36.320	--	36.320	67.320,71	31.001 🟡
72700049 - Bewegte Kindheit in Lemgo	2.411,60	--	728	--	1.435,28	1.435 🟡
72704001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SBL	--	500	--	500	--	-500 🟢
72706001 - Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SWL	764,09	5.650	1.427	5.650	8.496,11	2.846 🟡
72706002 - Schulschwimmen	87.215,70	60.970	--	60.970	58.143,80	-2.826 🟡
72706003 - Stadtbusfahrten Kindergärten SWL	1.180,50	12.000	15	12.000	2.647,60	-9.352 🟢
72710001 - Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	152.137,58	178.200	42	178.200	176.153,85	-2.046 🟡
72710002 - Lernmittelfreih., integrativer Unterr., Inklusion	1.044,63	1.000	--	1.000	913,13	-87 🟢
72720001 - Schülerbeförderung	1.089.365,54	1.301.033	10.130	1.301.033	1.368.780,15	67.747 🟡
72720002 - Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	--	32.000	25.913	32.000	25.912,50	-6.088 🟢
72720003 - Schülerfahrtkosten Bündelungsgymnasium	--	22.000	--	22.000	--	-22.000 🟢
72726001 - Schülerbeförderung SWL	185.606,30	221.959	--	221.959	157.728,30	-64.231 🟢
72790002 - Reisepässe, Personalausweise	192.825,88	10.000	1.510	10.000	195.722,03	185.722 🟡
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	7.387,19	8.000	2.052	8.000	8.059,24	59 🟡
72810002 - Sach- u. Lehrmittel	67.351,10	84.651	3.501	84.651	76.919,61	-7.731 🟢
72810003 - Sach- u. Lehrmittel Inklusion	4.016,77	10.350	48	10.350	6.459,29	-3.891 🟢
72810004 - Sach- u. Lehrmittel Intern. Klassen	2.999,03	4.600	--	4.600	2.432,41	-2.168 🟢
72810005 - Shop Museen	23.548,49	5.500	--	5.500	7.142,11	1.642 🟡
72810006 - AGFS Öffentlichkeitsarbeit	--	0	--	0	--	0 🟡
72810007 - Familienstambücher	2.084,25	3.000	--	3.000	2.269,44	-731 🟢
72810009 - Konzeptstudie Lippegarten	3.166,90	--	--	--	--	--
72810010 - Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	23.129,01	31.096	401	31.096	14.403,91	-16.692 🟢
72810011 - Digitale Lehrmittel (Software)	4.951,80	6.500	--	6.500	4.895,40	-1.605 🟢

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
72810012 - Sachkosten Akteurspartnerschaften	200,00	8.000	141	8.000	390,70	-7.609
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	114.440,83	486.400	10.484	486.400	126.239,74	-360.160
72910002 - Sonst. DL / Schulentwicklungsplanung	--	15.000	--	15.000	11.012,57	-3.987
72910003 - Förderstipendium	12.282,49	9.016	42	9.016	11.603,15	2.587
72910004 - Kindertagespflege	706.368,71	805.000	1.333	805.000	870.760,44	65.760
72910005 - Kinder- u. Jugendpartizipation	2.807,11	5.000	--	5.000	3.170,29	-1.830
72910006 - Frenkel-Haus	19.870,78	--	39	--	5.062,73	5.063
72910007 - Projekte (Veranstalt., Veröffentl. Ausstellung)	23.984,59	38.000	4.550	38.000	60.151,59	22.152
72910008 - Ausstellungen, Öffentlichkeitsarbeit	1.693,97	6.000	124	6.000	2.375,11	-3.625
72910009 - Arbeitsschutz	44.653,44	40.000	--	40.000	32.356,36	-7.644
72910010 - Sachverständigenkosten	24.129,95	22.500	288	22.500	4.980,60	-17.519
72910011 - Wahlen	48.885,21	5.000	--	5.000	6.047,25	1.047
72910012 - Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Ausz.	118.701,80	267.640	176	267.640	67.395,15	-200.245
72910013 - Sicherheitsbelange	3.759,92	36.000	--	36.000	--	-36.000
72910014 - Runder-Tisch Wochenmarkt	--	--	--	--	89,00	89
72910015 - Personalratsarbeit	39,00	1.500	--	1.500	802,07	-698
72910016 - Neue Steuerungsmodelle	21.124,18	25.000	--	25.000	14.106,41	-10.894
72910018 - Repräsentation	10.363,84	19.000	1.862	19.000	14.095,08	-4.905
72910019 - Entwicklung Innovation Campus	29.995,44	50.000	--	50.000	47.623,71	-2.376
72910021 - Digitalisierung	--	10.000	--	10.000	--	-10.000
72910022 - Tag des offenen Denkmals	525,28	1.000	150	1.000	598,60	-401
72910023 - Hilfen nach AsylbLG	1.690,00	1.000	--	1.000	--	-1.000
72910024 - Treibhausgasbilanzierung	--	0	--	0	--	0
72910025 - Integriertes Quartierskonzept Innenstadt	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
72910026 - Wohnbauland- u. Gewerbe - Bedarfsflächenprognose	306,20	40.000	--	40.000	--	-40.000
72910027 - Planungskosten Gewerbeflächenentwicklung	--	30.000	--	30.000	5.593,00	-24.407
72910028 - Tag der Städtebauförderung	2.854,52	25.000	--	25.000	24.406,04	-594
72910029 - Pilotprojekt Wohnen Innenstadt	--	50.000	--	50.000	1.578,38	-48.422
72910032 - Sachkosten ext. Unterstützung Smart Cities	112.493,42	80.000	--	80.000	9.057,68	-70.942
72910033 - Marketingkonzept "Zukunft Innenstadt"	--	25.000	--	25.000	--	-25.000
72910034 - Familienkonferenz	4.290,65	5.000	--	5.000	5.283,46	283
72910036 - Smart, 3D und historisch	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
72910037 - Werkschau Regionale	--	35.550	4.900	35.550	20.090,35	-15.460
72910038 - Rahmenvertragsinitiative NRW	--	239.251	--	239.251	290.842,19	51.591
72910039 - Entwicklung Innovation Campus II	--	180.000	--	180.000	--	-180.000
72910040 - Biodiversitätsstrategie	--	70.000	--	70.000	--	-70.000
72910049 - Artenschutzmaßnahmen	1.653,85	10.000	--	10.000	4.495,23	-5.505
72910050 - Sachk. Netzwerk-akt., Begleitforsch., Wissenstransfer	65.967,89	20.000	--	20.000	9.205,36	-10.795
72910051 - Umwelt- und Ressourcenschutz	--	10.000	--	10.000	--	-10.000
72912002 - Psych KG Abteilung GWL	3.030,62	0	--	0	--	0













	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
72914001 - Dienstleistungen SBL	76.447,95	200.040	95.155	200.040	195.850,41	-4.190 📉
72914002 - Dienstleistungen Grünflächenservice SBL	41.225,00	48.848	--	48.848	48.848,00	0 ➡
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	653.116,81	1.204.000	1.073	1.204.000	768.560,84	-435.439 📉
75110001 - Zinsauszahlungen Land	2.892,60	10.000	--	10.000	--	-10.000 📉
75150001 - ZinsAZ verbundene Unternehmen	1.060,49	--	787	--	18.137,11	18.137 📈
75152001 - Zinsauszahlungen GWL	1,17	10.000	--	10.000	8.986,65	-1.013 📉
75154001 - Zinsauszahlungen SBL	0,22	1.000	--	1.000	--	-1.000 📉
75155001 - Zinsauszahlungen SEL	--	10.000	--	10.000	6,95	-9.993 📉
75156001 - Zinsauszahlungen SWL	247,06	2.000	--	2.000	4.671,54	2.672 📈
75158001 - Zinsauszahlungen ALG	--	2.000	--	2.000	2.055,75	56 📈
75170001 - ZinsAZ Kreditinstitute	541.507,98	1.060.000	--	1.060.000	586.502,52	-473.497 📉
75910001 - Kreditbeschaffungskosten	673,83	5.000	--	5.000	--	-5.000 📉
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	106.733,46	104.000	286	104.000	148.200,32	44.200 📈
14 - Transferauszahlungen	55.229.641,68	58.516.023	1.069.111	58.516.023	64.396.090,52	5.880.068 📈
73150001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke vbUN,Bet., SV	1.142.325,00	1.247.103	--	1.247.103	1.242.657,00	-4.446 ➡
73150002 - Zuweisg.u.Zusch. Investitonspauschale	1.903.159,69	2.146.519	--	2.146.519	2.146.519,35	0 ➡
73150003 - Zuweisg.u.Zusch. Auenpark	85.200,00	--	--	--	--	--
73150004 - Zuweisg.u.Zusch. Schuh-, Stiftstr. Stadterneuerung	94.600,00	965.000	--	965.000	1.000.000,00	35.000 📈
73150007 - Zuweisg.u.Zusch. Innovation-Campus	498.000,00	638.400	--	638.400	1.138.500,00	500.100 📈
73150008 - Zuweisg.u.Zusch. Haus Wippermann	338.800,00	--	--	--	--	--
73150010 - Zuweisg.u.Zusch. Regenstor Nord	49.700,00	--	--	--	--	--
73150012 - Zuweisg.u.Zusch.Erlentreff	449.195,00	--	--	--	--	--
73150013 - Zuweisg.u.Zusch. Begabalkon	--	157.800	--	157.800	--	-157.800 📉
73150015 - Zuweisg.u.Zusch. Mittelstr.-Hist. Zugänge	--	278.700	--	278.700	169.122,00	-109.578 📉
73150016 - Zuweisg.u.Zusch. Barrierefreiheit Rathaus-Lift	--	--	--	--	144.378,00	144.378 📈
73152001 - Zuweisungen und Zuschüsse an GWL	--	32.516	--	32.516	2.000.597,34	1.968.081 📈
73155001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SEL	462.594,59	557.000	--	557.000	771.548,63	214.549 📈
73156001 - Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	111.107,72	105.000	44	105.000	124.847,64	19.848 📈
73160001 - Zuweisg.u.Zusch. WR-Museum,Zuw. an Landesverband	220.000,00	224.203	--	224.203	220.000,00	-4.203 📉
73170001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Priv. Unternehmen	--	2.000	--	2.000	2.000,00	0 ➡
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	1.451.075,60	766.677	8.500	766.677	881.072,22	114.395 📈
73180002 - Zuw. an übrige Bereiche - OGS	1.568.639,50	1.567.411	--	1.567.411	1.544.774,00	-22.637 📉
73180003 - Betriebskostenzuschüsse	11.441.344,95	11.720.000	30.876	11.720.000	12.182.755,06	462.755 📈
73180004 - Vereinsförderung	88.329,75	95.000	470	95.000	79.182,87	-15.817 📉
73180005 - Zuschuss an Lemgo Marketing e.V.	295.000,00	295.000	--	295.000	295.000,00	0 ➡
73180006 - Zuschüsse für Brückenprojekte	13.482,00	0	--	0	-3.882,00	-3.882 📉
73180007 - Zuschüsse für Kita-Ausbau (städt. Anteil)	34.580,95	174.900	--	174.900	--	-174.900 📉
73180008 - Zuschüsse Flexible Betreuungsangebote(städt. Ant.)	28.004,20	32.500	--	32.500	28.208,40	-4.292 📉

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
73180009 - Zuschüsse Sonderprogramm Alltagshelfer Kita	183.901,68	--	--	--	171.943,41	171.943
73180010 - Trägeranteile Betriebskostenzu- schüsse	89.307,95	285.000	--	285.000	258.049,75	-26.950
73180011 - Zuw. an übrige Bereiche - Verlässliche Grundschule	--	135.000	--	135.000	151.365,50	16.366
73180012 - Zuw. an übrige Bereiche - CO2 Ampeln	20.535,78	--	22.880	--	22.873,68	22.874
73310001 - Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	782.268,58	542.200	2.145	542.200	646.449,16	104.249
73310002 - Soz.Leist. §4 AsylbLG bei Krankheit, Schwangersch.	172.924,55	350.000	--	350.000	217.642,76	-132.357
73310004 - Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	4.587,87	3.000	4.514	3.000	13.939,98	10.940
73310005 - Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	556.520,57	500.000	563	500.000	532.365,87	32.366
73310006 - Pflegeelternarbeit	526,86	4.000	--	4.000	811,70	-3.188
73310007 - Soziale Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII)	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
73310008 - Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	54.751,00	30.000	5.733	30.000	86.235,70	56.236
73310009 - Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpäd. Tagespflege	169.182,51	175.000	27.091	175.000	251.562,52	76.563
73310010 - Vormundschaft / Pflegschaft	447,87	1.000	--	1.000	317,34	-683
73310013 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	866.454,24	800.000	81.841	800.000	768.849,44	-31.151
73310014 - Vollzeitpfl. f. junge Volljähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	5.092,14	50.000	--	50.000	28.017,33	-21.983
73310015 - Hilfen f. junge Volljähr. (§ 41 SGB VIII ambulant)	12.604,12	20.000	2.128	20.000	11.059,61	-8.940
73310016 - Sozialpädagogische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	306.449,41	350.000	41.972	350.000	364.065,80	14.066
73310017 - Soz.päd. Ausbildungsmaßnah- men(§ 13 Abs.2 SGB VIII)	--	10.000	--	10.000	--	-10.000
73310018 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	2.142,88	5.000	--	5.000	1.613,57	-3.386
73310019 - Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SGB VIII), WPF	292.185,04	400.000	45.069	400.000	402.284,48	2.284
73310020 - Vollzeitpfl. f.j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	--	45.000	--	45.000	37.371,83	-7.628
73310021 - Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII)	47.874,68	45.000	11.695	45.000	86.411,45	41.411
73310099 - RE soz. Leistungen nat. Pers. außerh. v. Einricht.	--	0	--	0	--	0
73320001 - Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	2.304.356,81	2.400.000	463.281	2.400.000	3.389.648,19	989.648
73320003 - Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII)	385.981,64	400.000	64.477	400.000	573.736,88	173.737
73320005 - Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	232.036,71	200.000	57.041	200.000	351.170,66	151.171
73320007 - Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	--	0	--	0	8.215,90	8.216
73320008 - Unterbringung unbegleit. minder- jähr. Flüchtlinge	257.354,06	200.000	98.603	200.000	1.043.829,44	843.829
73320009 - Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	202.567,57	250.000	57.057	250.000	326.191,31	76.191
73320010 - Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	69.638,18	60.000	13.061	60.000	192.359,51	132.360
73320099 - RE soz. Leistungen nat. Pers. innerh. v. Einricht.	--	0	--	0	--	0
73390001 - Leistungen nach dem UVG	1.074.005,00	1.160.000	--	1.160.000	1.156.257,00	-3.743
73410001 - Gewerbesteuerumlage	2.312.320,64	1.649.500	--	1.649.500	2.488.037,98	838.538
73740001 - Kreisumlage	22.698.031,75	24.020.000	--	24.020.000	24.007.385,12	-12.615
73740002 - Gesamtschulumlage Kreis	310.483,64	400.000	--	400.000	317.273,20	-82.727
73910001 - Sonstige Transferauszahlungen	10.056,80	7.000	583	7.000	6.107,40	-893
73910002 - TransferAZ U3-Ausbau (Bund)	73.270,02	480.200	--	480.200	355.221,00	-124.979

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
73910003 - TransferAZ Ü3-Ausbau (Land)	224.910,86	1.098.900	--	1.098.900	769.230,00	-329.670
73910004 - Arzneimittelrabatte an Detmold (ZESAR)	5.116,44	5.800	--	5.800	9.272,99	3.473
73910005 - Arzneimittelrabatte an Augustdorf (ZESAR)	78,40	200	--	200	167,15	-33
73910006 - Arzneimittelrabatte an Landesverband Lippe (ZESAR)	0,00	500	368	500	367,60	-132
73910007 - Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	20.000,00	24.000	--	24.000	--	-24.000
73910008 - Private Haus- u. Hofflächen	19.675,00	60.000	--	60.000	48.605,80	-11.394
73910009 - Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	23.228,80	18.000	29.118	18.000	29.117,90	11.118
73910010 - Gebührenanteil, Weiterleitung Bundeskasse Trier	18.314,68	18.000	--	18.000	15.145,84	-2.854
73910011 - Verfügungsfonds Breite Straße	3.151,12	0	--	0	708,29	708
73910014 - Krankenhausinvestitionsumlage	611.165,00	697.000	--	697.000	695.053,00	-1.947
73910015 - Arzneimittelrabatte an Extertal (ZESAR)	218,89	300	--	300	382,57	83
73910016 - Weiterleitung Landeszuw. piA1-Zuschuss	153.850,00	159.150	--	159.150	175.250,00	16.100
73910019 - Wtlg. Landeszuw. Flexibilisier. d. Betreuungszeit	112.016,80	130.000	--	130.000	114.644,80	-15.355
73910020 - Wtlg. d. Zuweis. und Zusch. v. Privaten Unternehme	37.500,00	37.500	--	37.500	--	-37.500
73910021 - Weiterlgt. Elementarförderung	--	8.949	--	8.949	--	-8.949
73910022 - Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	121.613,84	122.230	--	122.230	172.380,86	50.151
73910023 - Weiterleitung Landeszuweisung plusKita	96.268,50	96.765	--	96.765	95.377,54	-1.387
73910025 - Arzneimittelrabatte an Barntrup (ZESAR)	28,54	100	--	100	92,90	-7
73910027 - Förderung von Familiengrundschulzentren	--	16.000	--	16.000	15.000,00	-1.000
73912001 - Schul. Inklusion, Wtlg. GWL	9.505,31	20.000	--	20.000	19.348,30	-652
15 - Sonstige Auszahlungen	15.145.992,37	16.249.152	142.620	16.249.152	18.769.726,65	2.520.575
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	--	0	--	0	307,69	308
74110002 - Zuwendungen an Angehörige der Feuerwehr	7.707,63	8.300	--	8.300	9.737,00	1.437
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	5.471,78	6.900	100	6.900	5.678,23	-1.222
74120002 - Aus- und Fortbildung	147.054,44	260.967	5.371	260.967	158.394,64	-102.572
74120003 - Personalentwicklung	48.493,26	60.000	--	60.000	45.871,65	-14.128
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	1.775,54	2.950	--	2.950	1.270,13	-1.680
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	14.265,01	--	992	--	22.090,96	22.091
74126001 - Jobticket von SWL	1.630,50	3.500	--	3.500	3.840,75	341
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	688.276,77	777.000	16.707	777.000	702.628,50	-74.372
74210002 - Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	13.130,21	13.000	1.195	13.000	13.458,24	458
74216001 - Dienstsport Eau Le	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500,00	0
74220001 - Mieten und Pachten	168.130,96	300.511	--	300.511	265.778,12	-34.733
74222001 - Mieten an die GWL	4.783.269,00	5.011.305	--	5.011.305	5.058.189,00	46.884
74222002 - Nebenkosten an die GWL	4.112.684,53	5.530.000	--	5.530.000	5.730.527,47	200.527
74226001 - Mieten und Pachten SWL	3.184,44	2.700	--	2.700	3.184,44	484
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	700	2.379	700	--	-700
74310001 - Geschäftsauszahlungen	397.891,69	421.900	43.790	421.900	395.496,63	-26.403

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
74310002 - Überörtliche Prüfung	3.298,12	88.500	--	88.500	2.334,70	-86.165 📉
74310003 - EDV-Material	35.759,62	42.000	3.541	42.000	37.314,59	-4.685 📉
74310004 - Papier	14.599,26	16.500	--	16.500	11.360,69	-5.139 📉
74310005 - Porto	74.059,43	81.000	4.940	81.000	82.984,09	1.984 📈
74310006 - Telekommunikationsleistungen	36.749,21	35.000	3.061	35.000	32.513,60	-2.486 📉
74310007 - Corona-Maßnahmen	238.308,90	20.000	7.432	20.000	296.427,67	276.428 📈
74310098 - GWGs Inklusion/Integr. Unterricht	--	5.750	--	5.750	515,36	-5.235 📉
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	332.256,25	296.690	43.431	296.690	444.283,92	147.594 📈
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	26.519,41	46.500	200	46.500	166.652,83	120.153 📈
74420001 - Umsatzsteuer	129.280,16	602.175	7.641	602.175	83.387,50	-518.788 📉
74460001 - Versicherungen	593.701,46	605.050	60	605.050	584.985,49	-20.065 📉
74910001 - Verfügungsmittel	665,01	2.100	170	2.100	1.254,89	-845 📉
74920001 - Fraktionszuwendungen	26.032,82	27.500	--	27.500	26.163,24	-1.337 📉
74990001 - Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.396,77	4.120	83	4.120	3.536,40	-584 📉
74990005 - Mitgliedsbeiträge	129.469,04	125.034	27	125.034	115.919,46	-9.115 📉
74990121 - Beihilfe Beamte Detmold	1.615.729,63	1.300.000	--	1.300.000	1.698.536,15	398.536 📈
74990131 - Beihilfe Beamte Augustdorf	42.694,21	40.000	--	40.000	53.435,03	13.435 📈
74990141 - Beihilfe Beamte Landesverband Lippe	421.540,97	400.000	--	400.000	331.716,83	-68.283 📉
74990151 - Beihilfe Beamte Extertal	89.855,27	60.000	--	60.000	135.725,64	75.726 📈
74990161 - Beihilfe Beamte Barntrup	35.302,92	50.000	--	50.000	81.767,44	31.767 📈
74999981 - Bankrückläufer	1.405,07	--	--	--	1.462,43	1.462 📈
85100007 - Auszahlung DLG Allgemein	150.182,03	--	--	--	1.071.884,97	1.071.885 📈
85110007 - Auszahlungen DLG AHE	404.538,82	--	--	--	499.820,28	499.820 📈
85120007 - Auszahlung DLG Mündelgelder	346.182,23	--	--	--	387.437,88	387.438 📈
85150007 - Auszahlung DLG Soziales	--	--	--	--	200.352,12	200.352 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.440.812,88	130.740.774	2.709.957	130.740.774	136.044.647,56	5.303.874 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.393.246,74	-11.710.300	-2.709.957	-11.710.300	-371.491,43	11.338.808 📈
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.550.759,06	7.012.651	--	7.012.651	6.937.361,08	-75.290 📉
68100001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	479.627	--	479.627	--	-479.627 📉
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	260.008,87	440.088	--	440.088	407.869,58	-32.218 📉
68110002 - Allgemeine Investitionszuschale (mit Nebenbuch)	600.000,00	568.860	--	568.860	568.860,00	0 ➡
68110003 - Schulpauschale	1.158.430,00	1.242.657	--	1.242.657	1.242.657,00	0 ➡
68110004 - Allgemeine Investitionszuschale (ohne Nebenbuch)	1.903.159,69	2.146.519	--	2.146.519	2.146.519,35	0 ➡
68110005 - Feuerschutzpauschale	110.665,50	95.000	--	95.000	118.230,15	23.230 📈
68110007 - Auenpark	85.200,00	--	--	--	--	--
68110008 - Schuh-, Stiftstr. Stadterneuerungspr.Zuweisung SEL	94.600,00	965.000	--	965.000	1.000.000,00	35.000 📈
68110013 - Innovation-Campus	498.000,00	638.400	--	638.400	1.138.500,00	500.100 📈
68110014 - Haus Wippermann-Regionale 2022	338.800,00	--	--	--	--	--
68110015 - Regenstor Nord	49.700,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
68110017 - Erentreff	449.195,00	--	--	--	--	--
68110018 - Begabalkon	--	157.800	--	157.800	--	-157.800
68110020 - Mittelstr.-Hist. Zugänge	--	278.700	--	278.700	169.122,00	-109.578
68110021 - Barrierefreiheit Rathaus-Lift	--	--	--	--	144.378,00	144.378
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	3.000,00	--	--	--	1.225,00	1.225
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.015,00	1.000	--	1.000	990,00	-10
68310001 - Einzahlungen aus der Veräuße- rung v. beweglichen VG	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
68320003 - EZ Veräußerg. v. VM.gegenst. unter 410 €	1.015,00	--	--	--	990,00	990
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgel- ten	600,00	4.446	--	4.446	137,00	-4.309
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte mit Nebenbuch	600,00	--	--	--	137,00	137
68810005 - Stellplatzablöse ohne Nebenbuch	--	4.446	--	4.446	0,00	-4.446
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.249.672,13	1.316.000	--	1.316.000	1.150.000,00	-166.000
68650001 - Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV	1.249.672,13	1.316.000	--	1.316.000	1.150.000,00	-166.000
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.802.046,19	8.334.097	--	8.334.097	8.088.488,08	-245.609
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.433,09	582.000	--	582.000	220.060,68	-361.939
78210001 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.433,09	582.000	--	582.000	220.060,68	-361.939
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.534,16	50.720	13.946	50.720	17.826,10	-32.894
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	--	50.720	--	50.720	--	-50.720
78590001 - Auszahlungen für Baumaßnah- men	68.534,16	--	13.946	--	17.826,10	17.826
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	812.482,63	1.890.040	588.555	1.890.040	1.540.962,04	-349.078
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	812.482,63	1.890.040	588.555	1.890.040	1.540.962,04	-349.078
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	621.733,48	600.000	--	600.000	701.828,96	101.829
78450001 - Erwerb v.Wertpapieren d. Anlagevermögens	621.733,48	600.000	--	600.000	701.828,96	101.829
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	8.500.000,00	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000
78650001 - Gewährung v. Ausleihg. vUN/B/SV	8.500.000,00	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	10.075.183,36	13.122.760	602.500	13.122.760	2.480.677,78	-10.642.082
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.273.137,17	-4.788.663	-602.500	-4.788.663	5.607.810,30	10.396.473
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.120.109,57	-16.498.962	-3.312.457	-16.498.962	5.236.318,87	21.735.281
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investiti- onen und diesen wirtschaftlich gleichkommen- den Rechtsverhältnissen	12.380.015,95	10.007.477	--	10.007.477	1.764.392,66	-8.243.084
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	8.500.000,00	--	--	--	--	--
69271001 - Kreditaufnahmen für Invest., KI, Umschuldung	3.872.596,71	--	--	--	1.756.914,84	1.756.915
69280001 - Kreditaufnahmen für Invest., so. inl. Bereich	--	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000
69560001 - EZ Rückfl. v. Darl. sonst. öffentl. Sonderrechnung	6.776,90	6.809	--	6.809	6.809,80	1
69580001 - EZ Rückfl. v.Darl. sonst. inländ. Bereich	642,34	668	--	668	668,02	0
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquidit- ätssicherung	17.000.000,00	102.000.000	--	102.000.000	--	102.000.000
69370001 - Kreditaufn. zur Liquiditäts- sicherung bei Kreditinsti	17.000.000,00	102.000.000	--	102.000.000	--	102.000.000

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.966.786,25	2.262.000	--	2.262.000	3.835.765,62	1.573.766 
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	4.521.785,57	--	--	--	2.390.764,94	2.390.765 
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., sonst.inl.Bereich	1.445.000,68	2.262.000	--	2.262.000	1.445.000,68	-816.999 
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssiche- rung	33.000.000,00	102.000.000	--	102.000.000	--	- 102.000.000 
79370001 - Tilgung v. Liquiditätskrediten, Kreditinstitute	33.000.000,00	102.000.000	--	102.000.000	--	- 102.000.000 
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.586.770,30	7.745.477	--	7.745.477	-2.071.372,96	-9.816.850 
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.466.660,73	-8.753.485	-3.312.457	-8.753.485	3.164.945,91	11.918.431 
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.710.447,87	16.625.604	--	16.625.604	16.646.131,28	20.527 
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	381.816,96	--	--	--	-89.728,33	-89.728 
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	401.581,50	--	--	--	101.456,82	101.457 
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	-19.764,54	--	--	--	-191.185,15	-191.185 
41 - Liquide Mittel	16.625.604,10	7.872.119	-3.312.457	7.872.119	19.721.348,86	11.849.230 

5 Übersicht über die Produktbereiche

Übersicht über die Produkte PB 01

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen	-699.200,83	-801.140	-670.365,30	130.774,70
010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen	-938.387,18	-1.071.871	-964.871,79	106.999,21
010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements	-131.862,70	-149.324	-139.382,18	9.941,82
010204 - Projekt LEADER	-32.440,97	-83.616	11.797,99	95.413,99
010301 - Gleichstellungsstelle	-72.088,45	-88.810	-86.724,39	2.085,61
010401 - Personalrat	-140.013,99	-204.210	-169.445,95	34.764,05
010501 - Örtliche Rechnungsprüfung	-404.189,56	-472.846	-444.569,65	28.276,35
010502 - Strategieplanung	-71.608,83	-87.177	-82.058,74	5.118,26
010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)	-274.779,24	-301.320	-271.907,40	29.412,60
010602 - Poststelle	-161.042,06	-176.200	-170.092,84	6.107,16
010603 - Prozessoptimierung und Organisation	-385.260,47	-538.013	-420.654,35	117.358,65
010801 - Personal	-600.216,46	-777.852	-719.735,18	58.116,82
010805 - Personalgestaltung und zentral geführtes Personal	-1.363.970,00	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630,05
010901 - Finanzen und Controlling	-598.146,31	-613.507	-556.156,85	57.350,15
010906 - Finanzbuchhaltung	-637.408,62	-583.997	-202.183,64	381.813,36
010907 - Vollstreckung	-100.917,94	-181.818	-161.403,68	20.414,32
010908 - Steuern und Abgaben	-403.409,76	-386.070	-361.626,33	24.443,67
011001 - Informationstechnik	306.763,61	0	360.587,80	360.587,80
011101 - Rechtsangelegenheiten	-593.974,22	-650.555	-621.531,90	29.023,10
011310 - GWL, Gebäudewirtschaft	2.710,00	0	--	-0,00
Summe: 001 - Innere Verwaltung	-7.299.443,98	-9.817.582	-8.087.949,99	1.729.631,67

Übersicht über die Produkte PB 02

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
020101 - Sicherheit und Ordnung	-260.828,29	-451.716	-465.297,83	-13.581,83
020206 - Wochenmarkt	-12.676,07	-9.603	-14.093,26	-4.490,26
020207 - Jahrmärkte, Betrieb gewerblicher Art	-56.964,17	-23.020	-55.062,09	-32.042,09
020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	122.333,74	48.878	156.941,79	108.063,79
021001 - Einwohnerangelegenheiten	-452.182,68	-578.222	-524.093,71	54.128,29
021101 - Standesamt	-179.517,19	-221.246	-194.819,89	26.426,11
021501 - Brand- und Zivilschutz	-1.469.206,46	-1.671.018	-1.561.555,24	109.462,76
Summe: 002 - Sicherheit und Ordnung	-2.309.041,12	-2.905.947	-2.657.980,23	247.966,77

Übersicht über die Produkte PB 03

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
030101 - Allgemeine Schulverwaltung	-360.944,40	-455.954	-183.197,92	272.756,08
031100 - Grundschulen Allgemein	-452.635,78	-368.706	-282.633,02	86.072,98
031102 - Grundschule "Am Schloss", Standort Brake	-614.250,49	-717.701	-749.608,50	-31.907,50
031103 - Grundschule Kirchheide	-291.534,13	-321.047	-320.623,80	423,20
031104 - Grundschule Kampstraße	-409.368,08	-499.138	-516.191,78	-17.053,78
031106 - Grundschule Süd	-402.758,73	-498.687	-511.696,45	-13.009,45
031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme	-402.763,52	-535.837	-545.007,53	-9.170,53
034101 - Heinrich-Drake-Schule	-612.199,73	-761.455	-780.956,00	-19.501,00
035101 - Realschule Lemgo	-1.034.745,08	-1.496.545	-1.565.656,76	-69.111,76
036101 - Marianne-Weber-Gymnasium	-1.305.083,74	-1.676.029	-1.734.214,54	-58.185,54
036102 - Engelbert-Kämpfer-Gymnasium	-1.197.082,50	-1.466.849	-1.378.692,00	88.157,00
038100 - Sport- und Mehrzweckhallen	-49.991,07	0	-47.987,81	-47.987,81
Summe: 003 - Schulträgeraufgaben	-7.133.357,25	-8.797.948	-8.616.466,11	181.481,89

Übersicht über die Produkte PB 04

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
040101 - Kultur und Heimatpflege	-511.121,58	-599.579	-577.443,38	22.135,62
040301 - Galerie Haus Eichenmüller	-83.234,79	-88.967	-93.854,75	-4.887,75
040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR)	-312.111,95	-284.825	-261.910,85	22.914,15
040501 - Musikschule	-206.759,52	-384.225	-330.465,93	53.759,07
040601 - Stadtbücherei	-521.394,81	-606.769	-578.437,28	28.331,72
040701 - Museen	-660.542,74	-837.825	-837.172,72	652,28
040801 - Stadtarchiv	-323.483,52	-412.357	-409.606,34	2.750,66
Summe: 004 - Kultur und Wissenschaft	-2.618.648,91	-3.214.547	-3.088.891,25	125.655,75

Übersicht über die Produkte PB 05

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
050301 - Soziales	-491.363,47	-612.747	-536.127,81	76.619,19
050302 - Leistungen nach dem UVG	-350.071,24	-450.563	-421.521,55	29.041,45
050309 - Hilfe nach AsylbLG	-403.603,26	-1.433.431	-530.978,16	902.452,84
Summe: 005 - Soziale Hilfen	-1.245.037,97	-2.496.741	-1.488.627,52	1.008.113,48

Übersicht über die Produkte PB 06

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege	-52.997,39	-235.034	-210.608,05	24.425,95
060101 - Kindergarten Brake	-487.443,94	-684.561	-697.106,08	-12.545,08
060102 - Kindergarten Entrup	-337.590,98	-370.493	-350.037,37	20.455,63
060103 - Kindergarten Hörstmar	-275.634,44	-296.942	-328.762,81	-31.820,81
060104 - Kindergarten Kirchheide	-336.997,75	-426.355	-383.714,35	42.640,65
060105 - Kindergarten Dewitzstraße	-507.555,97	-647.941	-608.900,42	39.040,58
060106 - Kindergarten Voßheide	-248.046,67	-311.745	-295.008,28	16.736,72
060107 - Kindergarten Wahmbeck	-147.097,99	-205.556	-144.715,18	60.840,82
060130 - Kindergärten freier Träger	-4.491.855,21	-5.123.355	-4.647.816,04	475.538,96
060201 - Kinder- und Jugendarbeit	-549.243,56	-614.952	-584.097,71	30.854,29
060202 - Kinderspielplätze	-269.521,02	-289.984	-299.325,04	-9.341,04
060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	-6.871.717,93	-7.516.546	-7.974.810,16	-458.264,16
Summe: 006 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-14.575.702,85	-16.723.464	-16.524.901,49	198.562,51

Übersicht über die Produkte PB 08

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
080101 - Sport	-1.471.580,02	-1.732.302	-1.711.525,93	20.776,07
Summe: 008 - Sportförderung	-1.471.580,02	-1.732.302	-1.711.525,93	20.776,07

Übersicht über die Produkte PB 09

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
090101 - Stadtplanung	-798.787,25	-2.085.893	-1.572.255,74	513.637,26
090201 - Smart Cities	-234.175,88	-232.896	157.736,22	390.632,22
Summe: 009 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-1.032.963,13	-2.318.789	-1.414.519,52	904.269,48

Übersicht über die Produkte PB 10

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
100101 - Bauaufsicht	-312.660,53	-513.746	-475.055,34	38.690,66
100301 - Denkmalschutz und -pflege	-96.665,36	-264.987	-218.013,95	46.973,05
100501 - Wohnraumangelegenheiten	-235.075,17	-413.939	-142.930,55	271.008,45
100803 - Einrichtungen für Wohnungslose	-62.300,30	-94.251	-64.648,67	29.602,33
Summe: 010 - Bauen und Wohnen	-706.701,36	-1.286.923	-900.648,51	386.274,49

Übersicht über die Produkte PB 11

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
110101 - Wasserrecht Voßheide	-976,88	3.000	15.082,34	12.082,34
110202 - Betrieb gewerblicher Art - Duales System	-11.267,54	-13.265	-4.215,57	9.049,43
110302 - SEL, Abwasserbeseitigung	-6.369,90	-50.289	-24.227,79	26.061,21
Summe: 011 - Ver- und Entsorgung	-18.614,32	-60.554	-13.361,02	47.192,98

Übersicht über die Produkte PB 12

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen	-7.494.885,00	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684,00
120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr	-9.825,22	-12.343	-11.493,00	850,00
Summe: 012 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-7.504.710,22	-7.654.512	-7.633.978,00	20.534,00

Übersicht über die Produkte PB 13

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010605 - Friedhöfe (Verzahnung)	-828.354,00	-829.284	-822.598,00	6.686,00
130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE	-120.269,61	-170.380	-165.340,30	5.039,70
130301 - Stadforst	343.490,74	-144.148	161.809,32	305.957,32
130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor Altlasten bedingten Gefahren	-622.534,00	-724.721	-723.712,00	1.009,00
Summe: 013 - Natur- und Landschaftspflege	-1.227.666,87	-1.868.533	-1.549.840,98	318.692,02

Übersicht über die Produkte PB 14

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
140101 - Klimaschutz	--	-133.255	-99.184,67	34.070,33
Summe: 014 - Umweltschutz	--	-133.255	-99.184,67	34.070,33

Übersicht über die Produkte PB 15

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
150101 - Wirtschaftsförderung	-436.508,48	-269.589	-194.070,43	75.518,57
150201 - Stadtmarketing	-248.796,00	-298.664	-449.183,13	-150.519,13
150403 - Beteiligungsverwaltung	5.469.694,28	5.273.457	5.141.153,16	-132.303,84
Summe: 015 - Wirtschaft und Tourismus	4.784.389,80	4.705.204	4.497.899,60	-207.304,40

Übersicht über die Produkte PB 16

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
160101 - Steuern	61.761.378,49	54.821.000	63.849.842,14	9.028.842,14
160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-12.219.695,76	-5.960.874	-9.467.161,93	-3.506.287,93
160302 - Pensionsfonds	-19.209,92	-51.500	57.172,14	108.672,14
160401 - Kreditwirtschaft	403.229,07	193.215	365.503,99	172.288,99
Summe: 016 - Allgemeine Finanzwirtschaft	49.925.701,88	49.001.841	54.805.356,34	5.803.515,34

6 Übersicht über die Verantwortungsbereiche

Produkte des Verantwortungsbereichs 001 Bürgermeister

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen	-938.387,18	-1.071.871	-964.871,79	106.999,21
010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements	-131.862,70	-149.324	-139.382,18	9.941,82
010204 - Projekt LEADER	-32.440,97	-83.616	11.797,99	95.413,99
010502 - Strategieplanung	-71.608,83	-87.177	-82.058,74	5.118,26
080101 - Sport	-1.471.580,02	-1.732.302	-1.711.525,93	20.776,07
Summe: 001 - Bürgermeister	-2.645.879,70	-3.124.290	-2.886.040,65	238.249,35

Produkte des Verantwortungsbereichs 010 Stabstellen

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010501 - Örtliche Rechnungsprüfung	-404.189,56	-472.846	-444.569,65	28.276,35
010401 - Personalrat	-140.013,99	-204.210	-169.445,95	34.764,05
010301 - Gleichstellungsstelle	-72.088,45	-88.810	-86.724,39	2.085,61
Summe: 010 - Stabstellen	-616.292,00	-765.866	-700.739,99	65.126,01

Produkte des Verantwortungsbereichs 100 1. Beigeordneter

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)	-274.779,24	-301.320	-271.907,40	29.412,60
010801 - Personal	-600.216,46	-777.852	-719.735,18	58.116,82
010805 - Personalgestaltung und zentral geführtes Personal	-1.363.970,00	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630,05
140101 - Klimaschutz	--	-133.255	-99.184,67	34.070,33
150101 - Wirtschaftsförderung	-436.508,48	-269.589	-194.070,43	75.518,57
150201 - Stadtmarketing	-248.796,00	-298.664	-449.183,13	-150.519,13
130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE	-120.269,61	-170.380	-165.340,30	5.039,70
130301 - Stadforst	343.490,74	-144.148	161.809,32	305.957,32
Summe: 100 - 1. Beigeordneter	-2.701.049,05	-4.744.464	-4.155.237,40	589.226,26

Produkte des Verantwortungsbereichs 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010605 - SBL, Städtische Betriebe	-828.354,00	-829.284	-822.598,00	6.686,00
010901 - Finanzen und Controlling	-598.146,31	-613.507	-556.156,85	57.350,15
011310 - GWL, Gebäudewirtschaft	2.710,00	0	--	-0,00
040402 - VHS Detmold-Lemgo (AöR)	-312.111,95	-284.825	-261.910,85	22.914,15

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
110101 - Wasserrecht Voßheide	-976,88	3.000	15.082,34	12.082,34
110302 - SEL, Abwasserbeseitigung	-6.369,90	-50.289	-24.227,79	26.061,21
120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen	-7.494.885,00	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684,00
120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr	-9.825,22	-12.343	-11.493,00	850,00
130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor alllastenbedingten Gefahren	-622.534,00	-724.721	-723.712,00	1.009,00
150403 - Beteiligungsverwaltung	5.469.694,28	5.273.457	5.141.153,16	-132.303,84
010906 - Finanzbuchhaltung	-637.408,62	-583.997	-202.183,64	381.813,36
010907 - Vollstreckung	-100.917,94	-181.818	-161.403,68	20.414,32
Summe: 200 - Finanzen, Betriebe und Beteiligungen	-5.139.125,54	-5.646.496	-5.229.935,31	416.560,69

Produkte des Verantwortungsbereichs 300 Verwaltung und Bürgerservice

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen	-699.200,83	-801.140	-670.365,30	130.774,70
010602 - Poststelle	-161.042,06	-176.200	-170.092,84	6.107,16
010603 - Prozessoptimierung und Organisation	-385.260,47	-538.013	-420.654,35	117.358,65
011001 - Informationstechnik	306.763,61	0	360.587,80	360.587,80
090201 - Smart Cities	-234.175,88	-232.896	157.736,22	390.632,22
011101 - Rechtsangelegenheiten	-593.974,22	-650.555	-621.531,90	29.023,10
020101 - Sicherheit und Ordnung	-260.828,29	-451.716	-465.297,83	-13.581,83
020206 - Wochenmarkt	-12.676,07	-9.603	-14.093,26	-4.490,26
020207 - Jahrmärkte BgA	-56.964,17	-23.020	-55.062,09	-32.042,09
021501 - Brand- und Zivilschutz	-1.469.206,46	-1.671.018	-1.561.555,24	109.462,76
100803 - Einrichtungen für Wohnungslose	-62.300,30	-94.251	-64.648,67	29.602,33
010908 - Steuern und Abgaben	-403.409,76	-386.070	-361.626,33	24.443,67
021001 - Einwohnerangelegenheiten	-452.182,68	-578.222	-524.093,71	54.128,29
021101 - Standesamt	-179.517,19	-221.246	-194.819,89	26.426,11
110202 - BGA - Duales System	-11.267,54	-13.265	-4.215,57	9.049,43
050301 - Soziales	-491.363,47	-612.747	-536.127,81	76.619,19
050309 - Hilfe nach AsylBLG	-403.603,26	-1.433.431	-530.978,16	902.452,84
100501 - Wohnraumangelegenheiten	-235.075,17	-413.939	-142.930,55	271.008,45
Summe: 300 - Verwaltung und Bürgerservice	-5.805.284,21	-8.307.332	-5.819.769,48	2.487.562,52

Produkte des Verantwortungsbereichs 400 Jugend und Schule

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
050302 - Leistungen nach dem UVG	-350.071,24	-450.563	-421.521,55	29.041,45
060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	-6.871.717,93	-7.516.546	-7.974.810,16	-458.264,16
060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege	-52.997,39	-235.034	-210.608,05	24.425,95

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
060101 - Kindergarten Brake	-487.443,94	-684.561	-697.106,08	-12.545,08
060102 - Kindergarten Entrup	-337.590,98	-370.493	-350.037,37	20.455,63
060103 - Kindergarten Hörstmar	-275.634,44	-296.942	-328.762,81	-31.820,81
060104 - Kindergarten Kirchheide	-336.997,75	-426.355	-383.714,35	42.640,65
060105 - Kindergarten Dewitzstraße	-507.555,97	-647.941	-608.900,42	39.040,58
060106 - Kindergarten Voßheide	-248.046,67	-311.745	-295.008,28	16.736,72
060107 - Kindergarten Wahmbeck	-147.097,99	-205.556	-144.715,18	60.840,82
060130 - Kindergärten freier Träger	-4.491.855,21	-5.123.355	-4.647.816,04	475.538,96
060201 - Kinder- und Jugendarbeit	-549.243,56	-614.952	-584.097,71	30.854,29
060202 - Kinderspielplätze	-269.521,02	-289.984	-299.325,04	-9.341,04
030101 - Allgemeine Schulverwaltung	-360.944,40	-455.954	-183.197,92	272.756,08
031100 - Grundschulen Allgemein	-452.635,78	-368.706	-282.633,02	86.072,98
031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake	-614.250,49	-717.701	-749.608,50	-31.907,50
031103 - Grundschule Kirchheide	-291.534,13	-321.047	-320.623,80	423,20
031104 - Grundschule Kampstraße	-409.368,08	-499.138	-516.191,78	-17.053,78
031106 - Grundschule Süd	-402.758,73	-498.687	-511.696,45	-13.009,45
031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme	-402.763,52	-535.837	-545.007,53	-9.170,53
034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule	-612.199,73	-761.455	-780.956,00	-19.501,00
035101 - Realschule Lemgo	-1.034.745,08	-1.496.545	-1.565.656,76	-69.111,76
036101 - Marianne-Weber-Gymnasium	-1.305.083,74	-1.676.029	-1.734.214,54	-58.185,54
036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium	-1.197.082,50	-1.466.849	-1.378.692,00	88.157,00
038100 - Sport- und Mehrzweckhallen	-49.991,07	0	-47.987,81	-47.987,81
Summe: 400 - Jugend und Schule	-22.059.131,34	-25.971.975	-25.562.889,15	409.085,85

Produkte des Verantwortungsbereichs 500 Stadtplanung und Bauen

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
090101 - Stadtplanung	-798.787,25	-2.085.893	-1.572.255,74	513.637,26
100301 - Denkmalschutz und -pflege	-96.665,36	-264.987	-218.013,95	46.973,05
100101 - Bauaufsicht	-312.660,53	-513.746	-475.055,34	38.690,66
020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	122.333,74	48.878	156.941,79	108.063,79
Summe: 500 - Stadtplanung und Bauen	-1.085.779,40	-2.815.748	-2.108.383,24	707.364,76

Produkte des Verantwortungsbereichs 600 Kultur

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
040101 - Kultur und Heimatpflege	-511.121,58	-599.579	-577.443,38	22.135,62
040301 - Galerie Haus Eichenmüller	-83.234,79	-88.967	-93.854,75	-4.887,75
040501 - Musikschule	-206.759,52	-384.225	-330.465,93	53.759,07

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
040601 - Stadtbücherei	-521.394,81	-606.769	-578.437,28	28.331,72
040701 - Museen	-660.542,74	-837.825	-837.172,72	652,28
040801 - Stadtarchiv	-323.483,52	-412.357	-409.606,34	2.750,66
Summe: 600 - Kultur	-2.306.536,96	-2.929.722	-2.826.980,40	102.741,60

Produkte des Verantwortungsbereichs 900 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Vorjahresist 2022	Jahresplan 2023	Jahresist 2023	Abweichung Plan - Ist
160101 - Steuern	61.761.378,49	54.821.000	63.849.842,14	9.028.842,14
160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-12.219.695,76	-5.960.874	-9.467.161,93	-3.506.287,93
160401 - Kreditwirtschaft	403.229,07	193.215	365.503,99	172.288,99
160302 - Pensionsfonds	-19.209,92	-51.500	57.172,14	108.672,14
Summe: 900 - Allgemeine Finanzwirtschaft	49.925.701,88	49.001.841	54.805.356,34	5.803.515,34

7 Teilpläne mit Konten

7.1 001 Bürgermeister

1 010201 Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

Aufgabe

Unterstützung der Verwaltungsführung und der Vorstandsarbeit
 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation, Empfänge und Veranstaltungen
 Städtepartnerschaften, Patenschaften und Hansebüro
 Beschwerdebearbeitung
 Ehrungen, Auszeichnungen und Urkunden

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Kommunalpolitik, Organisationen und Institutionen
 Partnerstädte, Partnerschaftsgesellschaften und Patenbataillon

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Presserecht

Produktverantwortung

Markus Baier, Hendric Schwär-Fröhlich

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	22,66	25,83	23,32	-2,51

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Besucher Hansefrühstück	Anz	350	300	350	50

Teilergebnisrechnung 010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	415,31	415
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	898,51	1.000	--	1.000	632,12	-368
10 - Ordentliche Erträge	898,51	1.000	--	1.000	1.047,43	47
11 - Personalaufwendungen	732.328,66	827.059	--	827.059	762.153,89	-64.905
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.890,04	40.000	--	40.000	28.709,96	-11.290
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
15 - Transferaufwendungen	4.188,00	5.578	--	5.578	4.588,00	-990

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.547,25	148.828	--	148.828	141.397,84	-7.430 🟡
17 - Ordentliche Aufwendungen	900.953,95	1.041.465	--	1.041.465	936.849,69	-104.615 🟢
18 - Ordentliches Ergebnis	-900.055,44	-1.040.465	--	-1.040.465	-935.802,26	104.663 🟢
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-900.055,44	-1.040.465	--	-1.040.465	-935.802,26	104.663 🟢
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-900.055,44	-1.040.465	--	-1.040.465	-935.802,26	104.663 🟢
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.331,74	31.406	--	31.406	29.069,53	-2.336 🟢
29 - Teilergebnis	-938.387,18	-1.071.871	--	-1.071.871	-964.871,79	106.999 🟢
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-938.387,18	-1.071.871	--	-1.071.871	-964.871,79	106.999 🟢

Teilfinanzrechnung 010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	898,51	1.000	--	1.000	632,12	-368 🟡
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	898,51	1.000	--	1.000	632,12	-368 🟡
10 - Personalauszahlungen	606.201,00	593.045	22.614	593.045	577.878,34	-15.167 🟡
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.450,09	40.000	3.131	40.000	29.480,32	-10.520 🟢
14 - Transferauszahlungen	4.188,00	5.578	--	5.578	4.588,00	-990 🟢
15 - Sonstige Auszahlungen	142.398,26	148.828	471	148.828	141.574,32	-7.254 🟡
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.237,35	787.451	26.216	787.451	753.520,98	-33.930 🟡
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-771.338,84	-786.451	-26.216	-786.451	-752.888,86	33.562 🟡
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.375,76	--	75.000	--	29.745,83	29.746 🟡
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	23.375,76	--	75.000	--	29.745,83	29.746 🟡
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.375,76	--	-75.000	--	-29.745,83	-29.746 🟡

Investitionsübersicht B 010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
010201 - Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen	-23.375,76	--	--	-29.745,83	-29.746 🟡
A22113001 - Homepage AHL	-23.375,76	--	--	-29.745,83	-29.746 🟡
<i>Auszahlung</i>	23.375,76	--	--	29.745,83	29.746 🟡

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,93	6,63	6,63	0,00

1 010203 Förderung des ehrenamtlichen Engagements

Aufgabe

Förderung des ehrenamtlichen Engagements

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Vereine und Organisationen
Mitglieder des Generationenbeirates

Produktverantwortung

Markus Baier, Hendric Schwär-Fröhlich

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	3,18	3,60	3,37	-0,23

Teilergebnisrechnung 010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.778,45	888	--	888	1.932,51	1.045
10 - Ordentliche Erträge	6.778,45	888	--	888	1.932,51	1.045
11 - Personalaufwendungen	77.474,23	90.973	--	90.973	81.951,72	-9.021
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.413,44	9.650	--	9.650	9.950,36	300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.740,00	1.279	--	1.279	1.892,51	614
15 - Transferaufwendungen	15.000,00	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.832,48	19.823	--	19.823	19.033,10	-790
17 - Ordentliche Aufwendungen	126.460,15	121.725	--	121.725	112.827,69	-8.897
18 - Ordentliches Ergebnis	-119.681,70	-120.837	--	-120.837	-110.895,18	9.942
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-119.681,70	-120.837	--	-120.837	-110.895,18	9.942
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-119.681,70	-120.837	--	-120.837	-110.895,18	9.942
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.181,00	28.487	--	28.487	28.487,00	0
29 - Teilergebnis	-131.862,70	-149.324	--	-149.324	-139.382,18	9.942
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-131.862,70	-149.324	--	-149.324	-139.382,18	9.942

Teilfinanzrechnung 010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.925,25	--	--	--	1.000,00	1.000
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.925,25	--	--	--	1.000,00	1.000
10 - Personalauszahlungen	68.002,86	70.403	2.848	70.403	64.397,31	-6.006
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.310,73	9.650	400	9.650	10.158,50	509
14 - Transferauszahlungen	15.000,00	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	25.727,81	19.823	137	19.823	19.170,50	-653
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.041,40	99.876	3.385	99.876	93.726,31	-6.150
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.116,15	-99.876	-3.385	-99.876	-92.726,31	7.150
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406,40	--	--	--	--	--
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	15.406,40	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.062,17	--	--	--	--	--
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	15.062,17	--	--	--	--	--
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	344,23	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht B 010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
010203 - Förderung des ehrenamtlichen Engagements	344,23	--	--	--	--
A21010204 - Projekte Regionalbudget LEADER	882,23	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	13.254,40	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	12.372,17	--	--	--	--
A22010203 - Beschaffung bewegliches Vermögen	-538,00	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	2.152,00	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	2.690,00	--	--	--	--

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,60	1,00	1,00	0,00

1 010204 Projekt LEADER

Aufgabe

Akquise und Förderung von Maßnahmen der Ortsteilentwicklung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Vereine und Organisationen

Rechtsgrundlage

Satzung des Vereins
Vergaberegulung des Landes

Produktverantwortung














Markus Baier, Hendric Schwär-Fröhlich

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	0,78	2,01	-0,29	-2,30







Teilergebnisrechnung 010204 - Projekt LEADER

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.268,06	154.500	--	154.500	95.540,26	-58.960
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	17.791,56	28.500	--	28.500	29.609,28	1.109
10 - Ordentliche Erträge	33.059,62	183.000	--	183.000	125.149,54	-57.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	59.815,62	264.200	--	264.200	92.784,65	-171.415
14 - Bilanzielle Abschreibungen	470,00	470	--	470	470,00	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.214,97	1.846	--	1.846	20.096,90	18.251
17 - Ordentliche Aufwendungen	65.500,59	266.516	--	266.516	113.351,55	-153.164
18 - Ordentliches Ergebnis	-32.440,97	-83.516	--	-83.516	11.797,99	95.314
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-32.440,97	-83.516	--	-83.516	11.797,99	95.314
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-32.440,97	-83.516	--	-83.516	11.797,99	95.314
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	--	100	--	100	--	-100
29 - Teilergebnis	-32.440,97	-83.616	--	-83.616	11.797,99	95.414
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-32.440,97	-83.616	--	-83.616	11.797,99	95.414

Teilfinanzrechnung 010204 - Projekt LEADER

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.268,06	154.500	--	154.500	81.130,88	-73.369 
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.791,56	28.500	--	28.500	28.004,92	-495 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.059,62	183.000	--	183.000	109.135,80	-73.864 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.118,46	264.200	7.013	264.200	99.797,73	-164.402 
15 - Sonstige Auszahlungen	5.456,50	1.846	--	1.846	19.896,91	18.051 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.574,96	266.046	7.013	266.046	119.694,64	-146.351 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.515,34	-83.046	-7.013	-83.046	-10.558,84	72.487 
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	32.968	--	32.968	--	-32.968 
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	32.968	--	32.968	--	-32.968 
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	50.720	--	50.720	--	-50.720 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	987	--	54.145,24	54.145 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	50.720	987	50.720	54.145,24	3.425 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	--	-17.752	-987	-17.752	-54.145,24	-36.393 

Investitionsübersicht B 010204 - Projekt LEADER

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
010204 - Projekt LEADER	--	-17.752	-17.752	-54.145,24	-36.393 
A20640003 - Gesundheitskiosk	--	--	--	-986,51	-987 
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	986,51	987 
A22010204 - Treffpunkt Südstadt	--	-17.752	-17.752	-53.158,73	-35.407 
<i>Einzahlung</i>	--	32.968	32.968	--	-32.968 
<i>Auszahlung</i>	--	50.720	50.720	53.158,73	2.439 

1 010502 Strategieplanung

Aufgabe

Entwicklung von Konzepten für strategische Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
 Erarbeitung steuerungsrelevanter Informationen zur Unterstützung und Vorbereitung strategischer Entscheidungen des Verwaltungsvorstandes
 Spiegelung des Ziele- und Strategieprozesses an den Unternehmenswerten der AHL
 Übernahme, Begleitung und ggf. Realisierung von Sonderprojekten

Zielgruppe

Verwaltungsvorstand
 Politische Gremien

Produktverantwortung

Markus Baier, Anja Kern

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,73	2,10	1,98	-0,12

Teilergebnisrechnung 010502 - Strategieplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
11 - Personalaufwendungen	47.742,49	72.504	--	72.504	72.533,60	30 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.277,19	5.200	--	5.200	880,20	-4.320 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.597,15	5.002	--	5.002	4.173,94	-828 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	68.616,83	82.706	--	82.706	77.587,74	-5.118 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	-68.616,83	-82.706	--	-82.706	-77.587,74	5.118 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.616,83	-82.706	--	-82.706	-77.587,74	5.118 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-68.616,83	-82.706	--	-82.706	-77.587,74	5.118 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.992,00	4.471	--	4.471	4.471,00	0 →
29 - Teilergebnis	-71.608,83	-87.177	--	-87.177	-82.058,74	5.118 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-71.608,83	-87.177	--	-87.177	-82.058,74	5.118 ↗

Teilfinanzrechnung 010502 - Strategieplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	47.890,69	72.504	4.317	72.504	72.634,70	131 📈
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.309,17	5.200	1.968	5.200	2.848,22	-2.352 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	3.629,41	5.002	--	5.002	4.141,72	-860 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.829,27	82.706	6.285	82.706	79.624,64	-3.081 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.829,27	-82.706	-6.285	-82.706	-79.624,64	3.081 📈

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	0,00

1 080101 Sport

Aufgabe

Förderung des Sports

Organisation der Belegung aller Sportanlagen und Mehrzweckhallen

Umsetzung politischer und gesellschaftspolitischer Ziele wie der Förderung der ehrenamtlichen Tätigkeit und Jugendarbeit in Sportvereinen und der Gesundheitsvorsorge

Zielgruppe

Schulen (städtisch und nichtstädtisch)

Sportvereine

Drittnutzerinnen und Drittnutzer

(Organisationen, Verbände, Firmen und Zuschauerinnen und Zuschauer)

Rechtsgrundlage

Politische Beschlüsse von Rat, Haupt- und Finanzausschuss, Schul- und Sportausschuss

Vertragliche Regelungen mit Vereinen und Nutzerinnen und Nutzern

(öffentlich-rechtlich und privat-rechtlich)

Produktverantwortung

Markus Baier, Philip Pauge

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	35,54	41,74	41,37	-0,37
Quote der in Sportvereinen aktiven Einwohner	%	32,27	31,33	29,86	-1,46

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Anzahl Sportvereine	Anz	51	51	46	-5
In Sportvereinen organisierte EinwohnerInnen	Anz	13.362	13.000	12.354	-646
Betreute und bewirtschaftete Sportstätten insgesamt	Anz	30	33	30	-3

Teilergebnisrechnung 080101 - Sport

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.783,10	195.241	--	195.241	192.326,91	-2.914 🟡
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.090,00	2.000	--	2.000	935,00	-1.065 🔴
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.507,74	9.000	--	9.000	1.200,00	-7.800 🔴
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	18.133	--	18.133	21.298,90	3.166 🟢
10 - Ordentliche Erträge	192.380,84	224.374	--	224.374	215.760,81	-8.613 🟡
11 - Personalaufwendungen	39.166,49	53.714	--	53.714	51.565,86	-2.148 🟡
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.498,27	323.824	--	323.824	327.975,42	4.151 🟡
14 - Bilanzielle Abschreibungen	108.194,06	144.217	--	144.217	108.807,62	-35.409 🟢

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Transferaufwendungen	131.813,42	150.000	--	150.000	141.969,52	-8.030 📉
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	350.849,62	377.042	--	377.042	389.089,32	12.047 📈
17 - Ordentliche Aufwendungen	931.521,86	1.048.797	--	1.048.797	1.019.407,74	-29.389 📉
18 - Ordentliches Ergebnis	-739.141,02	-824.423	--	-824.423	-803.646,93	20.776 📈
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-739.141,02	-824.423	--	-824.423	-803.646,93	20.776 📈
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-739.141,02	-824.423	--	-824.423	-803.646,93	20.776 📈
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	732.439,00	907.879	--	907.879	907.879,00	0 ➡
29 - Teilergebnis	-1.471.580,02	-1.732.302	--	-1.732.302	-1.711.525,93	20.776 📈
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.471.580,02	-1.732.302	--	-1.732.302	-1.711.525,93	20.776 📈

Teilfinanzrechnung 080101 - Sport

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.090,00	2.000	--	2.000	935,00	-1.065 📉
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.507,74	9.000	--	9.000	1.200,00	-7.800 📉
07 - Sonstige Einzahlungen	--	20.223	--	20.223	4.865,90	-15.357 📉
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.597,74	31.223	--	31.223	7.000,90	-24.222 📉
10 - Personalauszahlungen	29.623,77	33.144	570	33.144	33.673,69	530 📈
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.118,66	323.824	9.001	323.824	316.693,15	-7.131 📉
14 - Transferauszahlungen	157.661,54	150.000	514	150.000	125.317,62	-24.682 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	351.650,21	379.132	2.201	379.132	391.110,42	11.978 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	843.054,18	886.100	12.286	886.100	866.794,88	-19.305 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.456,44	-854.877	-12.286	-854.877	-859.793,98	-4.917 ➡
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.954,00	345.820	--	345.820	149.820,00	-196.000 📉
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	136.954,00	345.820	--	345.820	149.820,00	-196.000 📉
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	510.000	--	510.000	220.060,68	-289.939 📉
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.488,89	281.500	--	281.500	25.894,62	-255.605 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	13.488,89	791.500	--	791.500	245.955,30	-545.545 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	123.465,11	-445.680	--	-445.680	-96.135,30	349.545 📈

Investitionsübersicht B 080101 - Sport

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
080101 - Sport	123.465,11	-445.680	-445.680	-96.135,30	349.545 📈
A08000034 - Sport	-13.488,89	-41.500	-41.500	-25.894,62	15.605 📈
<i>Auszahlung</i>	13.488,89	41.500	41.500	25.894,62	-15.605 📉
A09113002 - Sportpauschale	136.954,00	149.820	149.820	149.820,00	0 ➡
<i>Einzahlung</i>	136.954,00	149.820	149.820	149.820,00	0 ➡

Jahresabschluss Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
A23000101 - Flutlichtanlagen	--	-180.000	-180.000	--	180.000 
<i>Einzahlung</i>	--	60.000	60.000	--	-60.000 
<i>Auszahlung</i>	--	240.000	240.000	--	-240.000 
A23000102 - Pumptrack Westalm	--	-24.000	-24.000	--	24.000 
<i>Einzahlung</i>	--	136.000	136.000	--	-136.000 
<i>Auszahlung</i>	--	160.000	160.000	--	-160.000 
A23000103 - Kunstrasenplatz Kirchheide	--	-350.000	-350.000	-220.060,68	129.939 
<i>Auszahlung</i>	--	350.000	350.000	220.060,68	-129.939 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,60	0,60	0,60	0,00

7.2 010 Stabstellen

1 010501 Örtliche Rechnungsprüfung

Aufgabe

Gesetzliche Prüfungsaufgaben
Übertragene Prüfungsaufgaben
Beratungen

Zielgruppe

Rat und Rechnungsprüfungsausschuss
Bürgermeister
Alle Dienststellen
Landesrechnungshof

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Landeshaushaltsordnung NRW
Rechnungsprüfungsordnung

Produktverantwortung

Christine Stephanides

Ziele

Prüfung von 70% aller angezeigten und bereits vorgelegten Auftragsvergaben

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Prüfquote	%	67	70	75	5

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	9,76	11,39	10,75	-0,65

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
angezeigte Auftragsvergaben	Anz	149	180	167	-13
geprüfte Auftragsvergaben	Anz	100	126	125	-1

Teilergebnisrechnung 010501 - Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
11 - Personalaufwendungen	365.335,34	410.745	--	410.745	383.333,68	-27.411 📉
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	590,29	550	--	550	154,88	-395 📉
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.984,27	26.483	--	26.483	26.178,55	-304 📉
17 - Ordentliche Aufwendungen	388.909,90	437.778	--	437.778	409.667,11	-28.111 📉

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
18 - Ordentliches Ergebnis	-388.909,90	-437.778	--	-437.778	-409.667,11	28.111 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-388.909,90	-437.778	--	-437.778	-409.667,11	28.111 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-388.909,90	-437.778	--	-437.778	-409.667,11	28.111 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.279,66	35.068	--	35.068	34.902,54	-165 →
29 - Teilergebnis	-404.189,56	-472.846	--	-472.846	-444.569,65	28.276 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-404.189,56	-472.846	--	-472.846	-444.569,65	28.276 ↗

Teilfinanzrechnung 010501 - Örtliche Rechnungsprüfung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	266.676,56	291.914	9.529	291.914	289.315,11	-2.599 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	519,89	550	70	550	225,28	-325 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	22.548,27	26.483	436	26.483	26.424,50	-59 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.744,72	318.947	10.036	318.947	315.964,89	-2.982 →
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-289.744,72	-318.947	-10.036	-318.947	-315.964,89	2.982 →

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	4,50	4,50	4,50	0,00

1 010401 Personalrat

Aufgabe

Personalvertretung: Interessenvertretung (innerbetrieblich / außerbetrieblich), individuelle Beratung von Beschäftigten, Mitgestaltung bei Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen, Repräsentation Wahrung der Interessen der Bediensteten in Bezug auf ihren Arbeitsplatz und ihren Einkommensstatus
Beratung und Unterstützung von Bediensteten der Alten Hansestadt Lemgo
Geschäftsführung Personalratsgremium

Zielgruppe

Beschäftigte der Alten Hansestadt Lemgo

Rechtsgrundlage












Landespersonalvertretungsgesetz Nordrhein-Westfalen (LPVG NW)

Produktverantwortung






Matthias Stock

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	3,38	4,92	4,10	-0,82

Teilergebnisrechnung 010401 - Personalrat

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
11 - Personalaufwendungen	115.591,21	157.043	--	157.043	123.190,19	-33.853 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521,24	1.800	--	1.800	1.186,51	-613 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.755,95	19.091	--	19.091	18.693,94	-397 
17 - Ordentliche Aufwendungen	133.868,40	177.934	--	177.934	143.070,64	-34.863 
18 - Ordentliches Ergebnis	-133.868,40	-177.934	--	-177.934	-143.070,64	34.863 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.868,40	-177.934	--	-177.934	-143.070,64	34.863 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-133.868,40	-177.934	--	-177.934	-143.070,64	34.863 
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	133,63	--	--	--	0,00	0 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.279,22	26.276	--	26.276	26.375,31	99 
29 - Teilergebnis	-140.013,99	-204.210	--	-204.210	-169.445,95	34.764 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-140.013,99	-204.210	--	-204.210	-169.445,95	34.764 

Teilfinanzrechnung 010401 - Personalrat

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	94.510,84	116.297	2.632	116.297	90.992,38	-25.305 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260,76	1.800	419	1.800	1.428,08	-372 
15 - Sonstige Auszahlungen	18.211,93	19.091	--	19.091	18.693,94	-397 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.983,53	137.188	3.051	137.188	111.114,40	-26.074 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.983,53	-137.188	-3.051	-137.188	-111.114,40	26.074 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,00	2,00	2,00	0,00

1 010301 Gleichstellungsstelle

Aufgabe

Abbau von Unterrepräsentanz von Frauen in der Stadtverwaltung der Alten Hansestadt Lemgo
 Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie, Beruf und Pflege
 Förderung der Gleichstellung

Zielgruppe

Beschäftigte der Stadtverwaltung Lemgo
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Gesellschaftsrelevante Gruppierungen, Organisationen und Institutionen

Rechtsgrundlage

Grundgesetz
 Landesgleichstellungsgesetz NRW
 Gemeindeordnung NRW
 Hauptsatzung der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Gleichstellungsbeauftragte Christiane Osterhage

Ziele

1. Umsetzung der Gleichstellung von Männern und Frauen bei der Stadtverwaltung Lemgo durch Erhöhung des Anteils von Frauen in Führungspositionen und in höheren Positionen (ab EG 11/A 12)
2. Optimierung der Rahmenbedingungen eines attraktiven und familienfreundlichen Unternehmens durch Bewilligung flexibler Arbeitszeitmodelle

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Frauenquote Führungspositionen	%	46,51	46,51	44,19	-2,33
Frauenquote EG 11 bzw. A 12 und S 17	%	44,00	46,88	42,65	-4,23
Teilzeitbeschäftigte per 30.06. (aktiv und passiv)	Pers	283	263	277	14
davon Frauen	Pers	247	230	244	14

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,74	2,14	2,10	-0,04
Frauenquote Beschäftigte	%	63,06	63,05	62,58	-0,47

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Bedienstete per 30.06. (aktiv und passiv)	Anz	601	590	612	22
davon weibliche Bedienstete	Anz	379	372	383	11
Beschäftigte in Elternzeit	Anz	14	11	11	0
davon Väter in Elternzeit	Anz	4	3	2	-1
Führungspositionen per 30.06.	Anz	43	43	43	0
davon Frauen in Führungspositionen	Anz	20	20	19	-1

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Bedienstete ab EG 11 bzw. A 12 und ab S 17 per 30.06.	Anz	75	64	68	4
davon Frauen ab EG 11 bzw. A 12 und ab S 17	Anz	33	30	29	-1

Teilergebnisrechnung 010301 - Gleichstellungsstelle

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156,20	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	156,20	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	54.354,15	64.018	--	64.018	64.241,73	224 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.600,76	8.150	--	8.150	6.897,83	-1.252 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.080,37	7.600	--	7.600	6.751,18	-849 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	69.035,28	79.768	--	79.768	77.890,74	-1.877 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	-68.879,08	-79.768	--	-79.768	-77.890,74	1.877 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.879,08	-79.768	--	-79.768	-77.890,74	1.877 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-68.879,08	-79.768	--	-79.768	-77.890,74	1.877 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.209,37	9.042	--	9.042	8.833,65	-208 ↘
29 - Teilergebnis	-72.088,45	-88.810	--	-88.810	-86.724,39	2.086 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-72.088,45	-88.810	--	-88.810	-86.724,39	2.086 ↗

Teilfinanzrechnung 010301 - Gleichstellungsstelle

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156,20	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156,20	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	50.840,75	64.018	3.813	64.018	64.334,89	317 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.222,86	8.150	378	8.150	7.184,28	-966 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	12.030,88	7.600	183	7.600	5.780,88	-1.819 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.094,49	79.768	4.373	79.768	77.300,05	-2.468 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.938,29	-79.768	-4.373	-79.768	-77.300,05	2.468 ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,64	0,64	0,64	0,00

7.3 100 1. Beigeordneter

1 010601 Beihilfe (ehemals Organisation)

Aufgabe

Statistik

Bearbeitung der Beihilfen für Beamte, Beschäftigte, Versorgungsempfänger und Dritte
Interne Kommunikation

Zielgruppe

Alle Mitarbeiter und Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
Beihilfeberechtigte

Rechtsgrundlage

Beihilfeverordnung NRW
Datenschutzgesetz NRW
Bundesbesoldungsgesetz
TVÖD, TVÖD-NRW

Produktverantwortung

Frank Limpke, Dieter Sonnenburg

Ziele


Qualifizierte Beihilfearbeitung für die Alte Hansestadt Lemgo und Dritte; 100% der Beihilfeanträge sind innerhalb 10 Tagen abschließend bearbeitet.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Bearbeitungsquote Beihilfeanträge innerhalb von 10 Tagen	%	100	100	100	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	6,64	7,26	6,57	-0,69

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Beihilfeanträge	Anz	2.368	2.100	2.354	254
Bearbeitete Beihilfeanträge innerhalb von 10 Tagen	Anz	2.368	2.100	2.354	254
Dienstaufsichtsbeschwerden	Anz	3	5	3	-2
Beantwortete Dienstbeschwerden innerhalb eines Monats	Anz	3	5	3	-2

Teilergebnisrechnung 010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	50.647,20	45.300	--	45.300	56.710,54	11.411 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Ordentliche Erträge	50.647,20	45.300	--	45.300	56.710,54	11.411
11 - Personalaufwendungen	226.430,13	234.897	--	234.897	226.501,87	-8.395
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.101,54	26.000	--	26.000	18.104,57	-7.895
15 - Transferaufwendungen	5.809,87	6.900	--	6.900	9.915,61	3.016
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.357,55	52.557	--	52.557	45.118,64	-7.438
17 - Ordentliche Aufwendungen	300.699,09	320.354	--	320.354	299.640,69	-20.713
18 - Ordentliches Ergebnis	-250.051,89	-275.054	--	-275.054	-242.930,15	32.124
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-250.051,89	-275.054	--	-275.054	-242.930,15	32.124
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-250.051,89	-275.054	--	-275.054	-242.930,15	32.124
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.727,35	26.266	--	26.266	28.977,25	2.711
29 - Teilergebnis	-274.779,24	-301.320	--	-301.320	-271.907,40	29.413
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-274.779,24	-301.320	--	-301.320	-271.907,40	29.413

Teilfinanzrechnung 010601 - Beihilfe (ehemals Organisation)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.197,20	45.300	--	45.300	56.210,54	10.911
07 - Sonstige Einzahlungen	2.327.070,52	1.850.000	--	1.850.000	2.312.895,25	462.895
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.385.267,72	1.895.300	--	1.895.300	2.369.105,79	473.806
10 - Personalauszahlungen	210.859,83	205.316	10.962	205.316	202.833,46	-2.483
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.124,18	26.000	--	26.000	15.787,04	-10.213
14 - Transferauszahlungen	5.442,27	6.900	368	6.900	10.283,21	3.383
15 - Sonstige Auszahlungen	2.252.152,61	1.902.557	1.186	1.902.557	2.346.627,61	444.071
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.489.578,89	2.140.773	12.516	2.140.773	2.575.531,32	434.758
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.311,17	-245.473	-12.516	-245.473	-206.425,53	39.047

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,14	3,00	3,00	0,00

1 010801 Personal

Aufgabe

Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst und Beschäftigungsverhältnisse
 Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in arbeits-, dienst-, und personalrechtlichen Fragen
 Umsetzung des Personalentwicklungskonzeptes
 Steigerung der Attraktivität der Stadt als Arbeitgeberin
 Soziale Betreuung und Betriebsarzt
 Personalausbildung und Qualifizierung
 Personalplanung, Personaleinsatz und Personalauswahl

Zielgruppe

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter,
 Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger,
 Bewerberinnen und Bewerber,
 Auszubildende
 Dienststellen der Stadtverwaltung

Rechtsgrundlage

Landesbeamtengesetz
 Bundesbesoldungsgesetz
 Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

Produktverantwortung

Frank Limpke, Dieter Sonnenburg

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	14,50	18,74	17,40	-1,35
Personal- u. Versorgungsaufwand insgesamt je EW	EUR	493,22	565,71	550,99	-14,72
Teilzeitquote	%	47,21	46,88	44,31	-2,57
Stellenbesetzungsquote, nur Ist-Werte	%	94,03	91,90	90,38	-1,52

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Aktives Personal per 30.06. insgesamt	Anz	555	529	589	60
davon Personal Kernverwaltung	Anz	317	297	341	44
davon Personal Eigenbetriebe	Anz	238	232	248	16
davon Teilzeitbeschäftigte	Anz	262	248	261	13
Nachwuchskräfte per 30.06. insgesamt	Anz	41	44	35	-9
davon Kernverwaltung	Anz	25	27	21	-6
davon Eigenbetriebe	Anz	16	17	14	-3
Personal in Altersteilzeit, Elternzeit, Beurlaubung per 30.06. insgesamt	Anz	20	27	23	-4
davon in Kernverwaltung	Anz	18	25	19	-6
davon in Eigenbetrieben	Anz	2	2	4	2

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen laut Stellenplan - insgesamt	Anz	451,31	468,39	468,00	-0,39
davon Stellen in Kernverwaltung	Anz	260,28	265,47	263,00	-2,47
davon Stellen in Eigenbetrieben	Anz	191,03	202,92	205,00	2,08
besetzte Stellen per 30.6. - insgesamt, nur Ist-Werte	Anz	424,38	430,46	423,00	-7,46
davon besetzte Stellen in Kernverwaltung, nur Ist-Werte	Anz	241,70	241,70	236,00	-5,70
davon besetzte Stellen in Eigenbetrieben, , nur Ist-Werte	Anz	182,68	188,76	187,00	-1,76
Versorgungsempfänger per 30.06.	Anz	42	41	52	11
Betreute Personalfälle per 30.06.	Anz	618	618	636	18
Durchschnittsalter des Personals per 30.06.	%	45	44	44	0

Teilergebnisrechnung 010801 - Personal

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	51.484,00	48.500	--	48.500	50.781,00	2.281
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.976,54	1.000	--	1.000	4.005,47	3.005
10 - Ordentliche Erträge	54.460,54	49.500	--	49.500	54.786,47	5.286
11 - Personalaufwendungen	479.866,94	575.842	--	575.842	519.552,84	-56.289
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	957,44	1.300	--	1.300	776,46	-524
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.316,25	141.345	--	141.345	145.037,70	3.693
17 - Ordentliche Aufwendungen	601.140,63	718.487	--	718.487	665.367,00	-53.120
18 - Ordentliches Ergebnis	-546.680,09	-668.987	--	-668.987	-610.580,53	58.406
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-546.680,09	-668.987	--	-668.987	-610.580,53	58.406
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-546.680,09	-668.987	--	-668.987	-610.580,53	58.406
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.536,37	108.865	--	108.865	109.154,65	290
29 - Teilergebnis	-600.216,46	-777.852	--	-777.852	-719.735,18	58.117
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-600.216,46	-777.852	--	-777.852	-719.735,18	58.117

Teilfinanzrechnung 010801 - Personal

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.484,00	48.500	--	48.500	50.781,00	2.281
07 - Sonstige Einzahlungen	2.976,54	5.750	--	5.750	3.683,75	-2.066
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.460,54	54.250	--	54.250	54.464,75	215
10 - Personalauszahlungen	423.591,21	464.375	20.359	464.375	431.412,87	-32.962
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204,16	1.300	859	1.300	1.468,26	168
15 - Sonstige Auszahlungen	126.245,18	146.095	2.137	146.095	143.221,37	-2.874
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.040,55	611.770	23.355	611.770	576.102,50	-35.668
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-495.580,01	-557.520	-23.355	-557.520	-521.637,75	35.882

Jahresabschluss Lemgo

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,51	6,73	6,73	0,00

1 010805 Personalgestaltung und zentral geführtes Personal

Aufgabe

Ausbildung von Nachwuchskräften
 Einsatz von Personal im Projektteam
 Gestellung von Personal an Dritte
 Führung von freigestelltem Personal (Altersteilzeit, Mutterschutz, Beurlaubung)
 Zentrale Fortbildungen, Führungskräftebildungsprogramm

Zielgruppe

Auszubildende
 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Rechtsgrundlage

Landesbeamtengesetz
 Bundesbesoldungsgesetz
 Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

Produktverantwortung

Frank Limpke, Dieter Sonnenburg

Ziele

1. Die Quote der Nachwuchskräfte der Gesamtverwaltung beträgt mindestens 9 %.
2. Hochwertige Ausbildung der Nachwuchskräfte; Übernahme der Nachwuchskräfte in den Verwaltungsberufen zu 100 %.
3. Besetzung der offenen Ausbildungsstellen im gewerblichen Bereich zu 100%.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Ausb.-Quote Kernverwaltung und Eigenbetriebe	%	7,53	9,39	10,04	0,65
Übernahme von Nachwuchskräften in den Verwaltungsberufen	%	100	100	100	0
Besetzung offener Ausbildungsstellen im gewerblichen Bereich	%	100	100	100	0

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	32,94	63,84	58,44	-5,40

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Auszubildende per 01.10.	Anz	34	44	47	3

Teilergebnisrechnung 010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	25.000	--	25.000	25.000,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.559,20	2.000	--	2.000	4.132,00	2.132 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.019.190,74	879.212	--	879.212	913.607,89	34.396 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.069.817,00	--	--	--	694.774,00	694.774 ↗
10 - Ordentliche Erträge	2.110.566,94	906.212	--	906.212	1.637.513,89	731.302 ↗
11 - Personalaufwendungen	586.061,14	791.368	--	791.368	685.642,46	-105.726 ↘
12 - Versorgungsaufwendungen	2.826.650,47	2.700.000	--	2.700.000	3.316.855,69	616.856 ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.496,61	17.500	--	17.500	7.986,26	-9.514 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.328,72	46.600	--	46.600	44.655,09	-1.945 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.474.536,94	3.555.468	--	3.555.468	4.055.139,50	499.672 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.363.970,00	-2.649.256	--	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.363.970,00	-2.649.256	--	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.363.970,00	-2.649.256	--	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630 ↗
29 - Teilergebnis	-1.363.970,00	-2.649.256	--	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.363.970,00	-2.649.256	--	-2.649.256	-2.417.625,61	231.630 ↗

Teilfinanzrechnung 010805 - Personalgestellung und zentral geführtes Personal

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	25.000	--	25.000	25.000,00	0 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.559,21	2.000	--	2.000	4.181,90	2.182 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.096.827,95	879.212	--	879.212	1.051.940,05	172.728 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	--	3.515	--	3.515	--	-3.515 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.118.387,16	909.727	--	909.727	1.081.121,95	171.395 ↗
10 - Personalauszahlungen	603.952,34	613.384	41.185	613.384	551.030,41	-62.354 ↘
11 - Versorgungsauszahlungen	2.748.576,54	2.400.000	--	2.400.000	2.576.404,13	176.404 ↗
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.496,61	17.500	--	17.500	7.986,26	-9.514 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	32.771,00	50.115	--	50.115	42.063,02	-8.052 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.406.796,49	3.080.999	41.185	3.080.999	3.177.483,82	96.485 ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.288.409,33	-2.171.272	-41.185	-2.171.272	-2.096.361,87	74.910 ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	7,50	9,00	9,00	0,00

1 140101 Klimaschutz

Aufgabe

Koordination der Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes
 Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept
 Durchführung von Veranstaltungen im Bereich Klimaschutz / Bürgerinformation

Zielgruppe

EinwohnerInnen
 alle Dienststellen

Rechtsgrundlage












Klimaschutzgesetz

Produktverantwortung









Frank Limpke, Ronja Post

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	--	3,21	2,40	-0,81




Teilergebnisrechnung 140101 - Klimaschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
11 - Personalaufwendungen	--	64.522	--	64.522	66.368,24	1.846 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	51.500	--	51.500	17.363,57	-34.136 
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	63,01	63 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	6.151	--	6.151	6.579,08	428 
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	122.173	--	122.173	90.373,90	-31.799 
18 - Ordentliches Ergebnis	--	-122.173	--	-122.173	-90.373,90	31.799 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	--	-122.173	--	-122.173	-90.373,90	31.799 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	--	-122.173	--	-122.173	-90.373,90	31.799 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	11.082	--	11.082	8.810,77	-2.271 
29 - Teilergebnis	--	-133.255	--	-133.255	-99.184,67	34.070 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	--	-133.255	--	-133.255	-99.184,67	34.070 

Teilfinanzrechnung 140101 - Klimaschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	--	64.522	--	64.522	65.841,95	1.320 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	51.500	--	51.500	17.363,57	-34.136 
15 - Sonstige Auszahlungen	--	6.151	--	6.151	6.514,81	364 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	122.173	--	122.173	89.720,33	-32.453 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	-122.173	--	-122.173	-89.720,33	32.453 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	5.256,01	5.256 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	--	--	--	5.256,01	5.256 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	--	--	--	--	-5.256,01	-5.256 

Investitionsübersicht B 140101 - Klimaschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
140101 - Klimaschutz	--	--	--	-5.256,01	-5.256 
A23100101 - E-Bikes	--	--	--	-5.256,01	-5.256 
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	5.256,01	5.256 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	--	1,00	1,00	0,00

1 150101 Wirtschaftsförderung

Aufgabe

Bestandspflege und -entwicklung
 Ansiedlungsförderung und Akquisition
 Vermarktung von Gewerbe- und Industrieflächen
 Entwicklung der Standortfaktoren
 Beschäftigungssicherung und -entwicklung
 Unterstützung Existenzgründungen
 Stadtentwicklung und Flächenmanagement

Zielgruppe

Gewerbetreibende
 Freiberuflerinnen und Freiberufler
 Existenzgründerinnen und Existenzgründer

Rechtsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
 Förderrichtlinien






Produktverantwortung






Frank Limpke, Tobias Vietz

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Gewerbesteueraufkommen - ohne Vorjahreseffekte	EUR	18.578.523	17.000.000	22.778.062	5.778.062
Zuschuss je Einwohner	EUR	10,54	6,50	4,69	-1,81
Gewerbesteuer je Einwohner	EUR	684,67	530,12	747,45	217,33






Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte (Agentur für Arbeit, Stichtag 30.06.)	Pers	19.096	18.000	19.082	1.082
Beschäftigungsquote (SV-Besch. /EW; Stichtag 30.06.)	%	47,3	42,0	46,1	4,1
Gewerbesteueraufkommen	EUR	28.348.269	22.000.000	30.922.758	8.922.758
Anzahl Studierender an der Hochschule OWL, Standort Lemgo	Pers	2.908	3.400	2.770	-630

Teilergebnisrechnung 150101 - Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
11 - Personalaufwendungen	90.175,19	83.717	--	83.717	92.976,57	9.260 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.547,41	100.400	--	100.400	16.989,32	-83.411 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.440,88	74.309	--	74.309	72.941,54	-1.367 
17 - Ordentliche Aufwendungen	431.163,48	258.426	--	258.426	182.907,43	-75.519 
18 - Ordentliches Ergebnis	-431.163,48	-258.426	--	-258.426	-182.907,43	75.519 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-431.163,48	-258.426	--	-258.426	-182.907,43	75.519 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-431.163,48	-258.426	--	-258.426	-182.907,43	75.519 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.345,00	11.163	--	11.163	11.163,00	0 
29 - Teilergebnis	-436.508,48	-269.589	--	-269.589	-194.070,43	75.519 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-436.508,48	-269.589	--	-269.589	-194.070,43	75.519 

Teilfinanzrechnung 150101 - Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	53.271,21	83.717	--	83.717	92.352,95	8.636 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	255.099,30	100.400	--	100.400	16.989,32	-83.411 
15 - Sonstige Auszahlungen	86.449,97	74.309	1	74.309	69.422,48	-4.887 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.820,48	258.426	1	258.426	178.764,75	-79.661 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-394.820,48	-258.426	-1	-258.426	-178.764,75	79.661 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,00	1,00	1,00	0,00

1 150201 Stadtmarketing

Aufgabe

Förderung von Lemgo Marketing e. V.
und Lippe Tourismus und Marketing GmbH

Zielgruppe

Lemgo Marketing e. V.
Lippe Tourismus & Marketing GmbH

Rechtsgrundlage

Vertrag zwischen Lemgo Marketing e. V. und der Alten Hansestadt Lemgo vom 12.12.2008 i. d. F.
vom 13.12.2018
Gesellschaftsvertrag der Lippe Tourismus & Marketing GmbH

Produktverantwortung

Frank Limpke, Tobias Vietz

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	6,01	7,20	10,86	3,66

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Bettenzahlen	Anz	252	320	249	-71
Gäste (Ankünfte)	Anz	13.900	11.000	15.006	4.006
Übernachtungen	Anz	24.270	21.000	25.954	4.954
EH-Relevante Kaufkraft-Kennziffer	%	97,1	97,0	95,2	-1,8

Teilergebnisrechnung 150201 - Stadtmarketing

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.642,00	175.179	--	175.179	4.990,67	-170.188 📉
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.301,60	77.860	--	77.860	70.708,40	-7.152 📉
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	25.500,00	25.500	--	25.500	25.500,00	0 ➡
10 - Ordentliche Erträge	206.443,60	278.539	--	278.539	101.199,07	-177.340 📉
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	7.980,00	9.300	--	9.300	7.761,00	-1.539 📈
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	141,80	142 📈
15 - Transferaufwendungen	295.000,00	295.000	--	295.000	295.000,00	0 ➡
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.885,60	272.903	--	272.903	247.479,40	-25.424 📈
17 - Ordentliche Aufwendungen	454.865,60	577.203	--	577.203	550.382,20	-26.821 📈
18 - Ordentliches Ergebnis	-248.422,00	-298.664	--	-298.664	-449.183,13	-150.519 📉
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-248.422,00	-298.664	--	-298.664	-449.183,13	-150.519 📉

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-248.422,00	-298.664	--	-298.664	-449.183,13	-150.519 📉
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	374,00	0	--	0	--	0 ➡
29 - Teilergebnis	-248.796,00	-298.664	--	-298.664	-449.183,13	-150.519 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-248.796,00	-298.664	--	-298.664	-449.183,13	-150.519 📉

Teilfinanzrechnung 150201 - Stadtmarketing

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.642,00	175.179	--	175.179	4.990,67	-170.188 📉
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.316,80	77.860	--	77.860	66.317,60	-11.542 📉
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.500,00	25.500	--	25.500	51.000,00	25.500 📈
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.458,80	278.539	--	278.539	122.308,27	-156.231 📉
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.980,00	9.300	--	9.300	7.761,00	-1.539 📈
14 - Transferauszahlungen	295.000,00	295.000	--	295.000	295.000,00	0 ➡
15 - Sonstige Auszahlungen	151.885,60	272.903	--	272.903	247.479,40	-25.424 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.865,60	577.203	--	577.203	550.240,40	-26.963 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.406,80	-298.664	--	-298.664	-427.932,13	-129.268 📉
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	8.359,75	8.360 📈
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	--	--	--	8.359,75	8.360 📈
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	--	--	--	-8.359,75	-8.360 📉

Investitionsübersicht B 150201 - Stadtmarketing

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
150201 - Stadtmarketing	--	--	--	-8.359,75	-8.360 📉
A23150201 - Trinkwasserspender Innenstadt	--	--	--	-8.359,75	-8.360 📉
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	8.359,75	8.360 📈

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,00	--	0,00	0,00

1 130201 Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

Aufgabe

Aktiver Umwelt- und Naturschutz

Planung, Bau und Unterhaltung von produkteigenen Ausgleichsmaßnahmen nach § 19 Bundesnaturschutzgesetz

Betrieb und Unterhaltung von Naturschutz- und Naherholungsgebieten (-bereichen)

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner














Besucherinnen und Besucher

Produktverantwortung

Frank Limpke, Alexander von Leffern

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stationen digitaler Wanderweg	Anz	10	10	10	0
Einrichten eines Ökokontos	%	25	25	25	0

Teilergebnisrechnung 130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612,00	400	--	400	510,00	110 
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	220	--	220	--	-220 
7 - Sonstige ordentliche Erträge	60.993,98	50.000	--	50.000	21.563,55	-28.436 
10 - Ordentliche Erträge	61.885,98	50.620	--	50.620	22.073,55	-28.546 
11 - Personalaufwendungen	84.600,38	94.639	--	94.639	90.906,36	-3.733 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.731,23	110.500	--	110.500	80.543,12	-29.957 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.823,98	15.861	--	15.861	15.964,37	103 
17 - Ordentliche Aufwendungen	182.155,59	221.000	--	221.000	187.413,85	-33.586 
18 - Ordentliches Ergebnis	-120.269,61	-170.380	--	-170.380	-165.340,30	5.040 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-120.269,61	-170.380	--	-170.380	-165.340,30	5.040 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-120.269,61	-170.380	--	-170.380	-165.340,30	5.040 
29 - Teilergebnis	-120.269,61	-170.380	--	-170.380	-165.340,30	5.040 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-120.269,61	-170.380	--	-170.380	-165.340,30	5.040 

Teilfinanzrechnung 130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612,00	400	--	400	459,00	59
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	220	--	220	--	-220
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.354,52	10.000	--	10.000	--	-10.000
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.246,52	10.620	--	10.620	459,00	-10.161
10 - Personalauszahlungen	76.324,06	78.906	3.651	78.906	78.512,08	-394
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.670,41	110.500	2.186	110.500	67.836,21	-42.664
15 - Sonstige Auszahlungen	14.772,98	15.861	--	15.861	15.964,37	103
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.767,45	205.267	5.836	205.267	162.312,66	-42.954
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.520,93	-194.647	-5.836	-194.647	-161.853,66	32.793
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	46.907,30	25.000	--	25.000	--	-25.000
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	46.907,30	25.000	--	25.000	--	-25.000
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-46.907,30	-25.000	--	-25.000	--	25.000

Investitionsübersicht B 130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
130201 - Naturschutz, Landschaftspflege und Erholung - NLE	-46.907,30	-25.000	-25.000	--	25.000
A19134100 - Grunderwerb für Ausgleichsflächen	-46.907,30	-25.000	-25.000	--	25.000
<i>Auszahlung</i>	46.907,30	25.000	25.000	--	-25.000

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,00	1,00	1,00	0,00

1 130301 Stadtforst

Aufgabe

Nachhaltige Bewirtschaftung und Pflege des Stadtforstbetriebes (Einschl. Produktion und Vermarktung des Rohstoffes Holz)

Schutz und Förderung der natürlichen Ressourcen Boden, Wasser und Luft

Erhaltung und Entwicklung der natürlichen Lebensräume im Wald

Förderung der Naherholung im Wald

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Holzverarbeitende Industrie





Produktverantwortung

Frank Limpke, Alexander von Leffern

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Gesamt Kalamitätsfläche	ha	345	345	345	0
verjüngte Kalamitätsfläche insgesamt kumuliert	ha	44,0	71,0	69,4	-1,6
davon künstlich verjüngte Kalamitätsfläche kumuliert	ha	7,0	19,0	21,4	2,4
davon natürlich verjüngte Kalamitätsfläche kumuliert	ha	37,0	52,0	48,0	-4,0
Zuschuss je Einwohner	EUR	-8,30	3,47	-3,91	-7,38
Aufwandsdeckungsgrad	%	196	77	144	66
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	40	46	36	-10
Ertrag aus Holzverkäufen je ha Forstbetriebsfläche	EUR	548	222	382	160
Ertrag aus Holzverkäufen je Festmeter	EUR	51	51	56	5
Verpachtungsintensität	%	100	100	100	0

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Forstliche Betriebsfläche	ha	1.129	1.128	1.129	1
Anzahl der Verpachtungsmöglichkeiten	Anz	11	10	11	1
Anzahl der tatsächlich verpachteten Objekte	Anz	11	10	11	1
Einschlag Festmeter insgesamt	m	12.235	4.900	7.714	2.814

Teilergebnisrechnung 130301 - Stadtforst

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.015,19	85.577	--	85.577	122.101,64	36.525 
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	645.920,93	279.430	--	279.430	460.007,88	180.578 
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	26.336,00	28.000	--	28.000	28.716,40	716 
7 - Sonstige ordentliche Erträge	14.935,24	1.500	--	1.500	9.025,84	7.526 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Ordentliche Erträge	736.207,36	394.507	--	394.507	619.851,76	225.345 📈
11 - Personalaufwendungen	134.376,93	177.001	--	177.001	153.774,84	-23.226 📉
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.636,55	302.700	--	302.700	245.943,16	-56.757 📉
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.565,00	7.806	--	7.806	6.927,00	-879 📉
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.815,96	24.622	--	24.622	25.304,48	682 📈
17 - Ordentliche Aufwendungen	376.394,44	512.129	--	512.129	431.949,48	-80.180 📉
18 - Ordentliches Ergebnis	359.812,92	-117.622	--	-117.622	187.902,28	305.524 📈
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	359.812,92	-117.622	--	-117.622	187.902,28	305.524 📈
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	359.812,92	-117.622	--	-117.622	187.902,28	305.524 📈
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	286,28	286 📈
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.322,18	26.526	--	26.526	26.379,24	-147 📉
29 - Teilergebnis	343.490,74	-144.148	--	-144.148	161.809,32	305.957 📈
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	343.490,74	-144.148	--	-144.148	161.809,32	305.957 📈






Teilfinanzrechnung 130301 - Stadtforst

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.485,13	84.973	--	84.973	114.623,24	29.650 📈
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	768.495,02	279.430	--	279.430	547.088,04	267.658 📈
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.336,00	28.000	--	28.000	28.716,40	716 📈
07 - Sonstige Einzahlungen	15.283,85	77.000	--	77.000	33.341,45	-43.659 📉
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	851.600,00	469.403	--	469.403	723.769,13	254.366 📈
10 - Personalauszahlungen	98.730,88	108.977	8.849	108.977	99.866,81	-9.110 📉
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287.551,57	342.700	34.956	342.700	199.075,80	-143.624 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	132.675,15	105.122	5.499	105.122	92.060,99	-13.061 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.957,60	556.799	49.304	556.799	391.003,60	-165.795 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.642,40	-87.396	-49.304	-87.396	332.765,53	420.162 📈
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	47.000	--	47.000	--	-47.000 📉
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.188,00	5.000	--	5.000	--	-5.000 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	1.188,00	52.000	--	52.000	--	-52.000 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.188,00	-52.000	--	-52.000	--	52.000 📈

Investitionsübersicht B 130301 - Stadtforst

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
130301 - Stadtforst	-1.188,00	-52.000	-52.000	--	52.000 📈
A19133100 - Ersatzbesch., bewegliches Verm., Betriebsausstatt.	-1.188,00	-5.000	-5.000	--	5.000 📈

Jahresabschluss Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
<i>Auszahlung</i>	1.188,00	5.000	5.000	--	-5.000 
A22130301 - Grunderwerb Forst	--	-8.000	-8.000	--	8.000 
<i>Auszahlung</i>	--	8.000	8.000	--	-8.000 
A23130301 - Erw. forstwirtschaftl. Fläche v. St.Kloster St.Loy	--	-39.000	-39.000	--	39.000 
<i>Auszahlung</i>	--	39.000	39.000	--	-39.000 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,50	1,50	1,50	0,00

7.4 200 Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

1 010605 SBL, Städtische Betriebe

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 010605 - SBL, Städtische Betriebe

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	23.282,69	19.727	--	19.727	18.913,06	-814 📉
10 - Ordentliche Erträge	23.282,69	19.727	--	19.727	18.913,06	-814 📉
11 - Personalaufwendungen	1.636,69	35.162	--	35.162	27.662,06	-7.500 📈
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	850.000,00	813.849	--	813.849	813.849,00	0 ➡
17 - Ordentliche Aufwendungen	851.636,69	849.011	--	849.011	841.511,06	-7.500 ➡
18 - Ordentliches Ergebnis	-828.354,00	-829.284	--	-829.284	-822.598,00	6.686 ➡
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-828.354,00	-829.284	--	-829.284	-822.598,00	6.686 ➡
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-828.354,00	-829.284	--	-829.284	-822.598,00	6.686 ➡
29 - Teilergebnis	-828.354,00	-829.284	--	-829.284	-822.598,00	6.686 ➡
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-828.354,00	-829.284	--	-829.284	-822.598,00	6.686 ➡

Teilfinanzrechnung 010605 - SBL, Städtische Betriebe

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.646,00	19.727	--	19.727	18.863,69	-863 📉
09 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	21.646,00	19.727	--	19.727	18.863,69	-863 📉
10 - Personalauszahlungen	1.636,69	2.500	--	2.500	1.686,05	-814 📈
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	850.000,00	813.849	--	813.849	813.849,00	0 ➡
16 - Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	851.636,69	816.349	--	816.349	815.535,05	-814 ➡

Jahresabschluss Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.990,69	-796.622	--	-796.622	-796.671,36	-49 →

1 010901 Finanzen und Controlling

Aufgabe

Haushaltswirtschaft, Finanzplanung, Budgetierung und Ergebnisplanung.
Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges; Controlling.
Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen.
Verwaltung der Produkte des Geschäftsbereichs 900 Allgemeine Finanzwirtschaft.
Fördermittelmanagement

Zielgruppe

Rat
Verwaltungsführung
Verwaltung

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung








Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	14,45	14,78	13,44	-1,34

Teilergebnisrechnung 010901 - Finanzen und Controlling

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	113,82	--	--	--	110,05	110
10 - Ordentliche Erträge	113,82	--	--	--	110,05	110
11 - Personalaufwendungen	451.133,85	516.398	--	516.398	476.500,58	-39.897
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	475,20	1.000	--	1.000	237,56	-762
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.231,91	78.675	--	78.675	64.277,05	-14.398
17 - Ordentliche Aufwendungen	546.840,96	596.073	--	596.073	541.015,19	-55.058
18 - Ordentliches Ergebnis	-546.727,14	-596.073	--	-596.073	-540.905,14	55.168
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-546.727,14	-596.073	--	-596.073	-540.905,14	55.168
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-546.727,14	-596.073	--	-596.073	-540.905,14	55.168
27 - Erträge aus internen Leistungsbezieh- ungen	25.410,00	29.640	--	29.640	29.640,00	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen	76.829,17	47.074	--	47.074	44.891,71	-2.182
29 - Teilergebnis	-598.146,31	-613.507	--	-613.507	-556.156,85	57.350
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-598.146,31	-613.507	--	-613.507	-556.156,85	57.350

Teilfinanzrechnung 010901 - Finanzen und Controlling

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113,83	--	--	--	110,05	110 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113,83	--	--	--	110,05	110 
10 - Personalauszahlungen	394.794,64	404.073	16.058	404.073	385.354,37	-18.719 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137,28	1.000	447	1.000	557,88	-442 
15 - Sonstige Auszahlungen	60.524,26	140.175	21.674	140.175	61.270,64	-78.904 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.456,18	545.248	38.179	545.248	447.182,89	-98.065 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-455.342,35	-545.248	-38.179	-545.248	-447.072,84	98.175 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,78	6,05	6,05	0,00

1 011310 GWL, Gebäudewirtschaft

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Gebäudewirtschaft (GWL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 011310 - GWL, Gebäudewirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	89.579,29	0	--	0	--	0 →
10 - Ordentliche Erträge	89.579,29	0	--	0	--	0 →
11 - Personalaufwendungen	86.869,29	0	--	0	--	0 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	86.869,29	0	--	0	--	0 →
18 - Ordentliches Ergebnis	2.710,00	0	--	0	--	0 →
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	2.710,00	0	--	0	--	0 →
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	2.710,00	0	--	0	--	0 →
29 - Teilergebnis	2.710,00	0	--	0	--	0 →
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.710,00	0	--	0	--	0 →

Teilfinanzrechnung 011310 - GWL, Gebäudewirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.037,00	0	--	0	4.542,29	4.542 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	85.037,00	0	--	0	4.542,29	4.542 ↗
10 - Personalauszahlungen	3.234,14	0	--	0	--	0 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	3.234,14	0	--	0	--	0 →
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	81.802,86	0	--	0	4.542,29	4.542 ↗

1 040402 VHS Detmold-Lemgo (AÖR)

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der Anstalt öffentlichen Rechts und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Volkshochschule Detmold-Lemgo AÖR

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Kommunalhaushaltsverordnung NRW
 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
 Kommunalunternehmensverordnung
 Satzung der AÖR

Produktverantwortung





Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 040402 - VHS Detmold-Lemgo (AÖR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	51.423,59	90.000	--	90.000	115.738,55	25.739
7 - Sonstige ordentliche Erträge	610,68	1.200	--	1.200	187,63	-1.012
10 - Ordentliche Erträge	52.034,27	91.200	--	91.200	115.926,18	24.726
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.087,02	402.025	--	402.025	377.461,40	-24.564
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.780,80	8.000	--	8.000	7.612,03	-388
17 - Ordentliche Aufwendungen	375.867,82	410.025	--	410.025	385.073,43	-24.952
18 - Ordentliches Ergebnis	-323.833,55	-318.825	--	-318.825	-269.147,25	49.678
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-323.833,55	-318.825	--	-318.825	-269.147,25	49.678
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-323.833,55	-318.825	--	-318.825	-269.147,25	49.678
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.721,60	34.000	--	34.000	7.236,40	-26.764
29 - Teilergebnis	-312.111,95	-284.825	--	-284.825	-261.910,85	22.914
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-312.111,95	-284.825	--	-284.825	-261.910,85	22.914

Teilfinanzrechnung 040402 - VHS Detmold-Lemgo (AÖR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.000,00	90.000	--	90.000	71.423,59	-18.576
07 - Sonstige Einzahlungen	1.382,28	1.428	--	1.428	--	-1.428
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.382,28	91.428	--	91.428	71.423,59	-20.004

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	371.087,02	402.025	--	402.025	377.461,40	-24.564 
15 - Sonstige Auszahlungen	5.580,60	8.228	--	8.228	5.427,04	-2.801 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.667,62	410.253	--	410.253	382.888,44	-27.365 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.285,34	-318.825	--	-318.825	-311.464,85	7.360 

1 110101 Wasserrecht Voßheide

Aufgabe

Frischwasserversorgung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Kommunalhaushaltsverordnung NRW
 EU-Wasserrahmenrichtlinie
 Landeswassergesetz NRW

Produktverantwortung




Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 110101 - Wasserrecht Voßheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.872,06	48.000	--	48.000	45.633,88	-2.366 🟡
10 - Ordentliche Erträge	45.872,06	48.000	--	48.000	45.633,88	-2.366 🟡
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.002,64	34.600	--	34.600	20.508,97	-14.091 🟢
15 - Transferaufwendungen	10.056,80	7.000	--	7.000	6.107,40	-893 🟢
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.789,50	3.400	--	3.400	3.935,17	535 🔴
17 - Ordentliche Aufwendungen	46.848,94	45.000	--	45.000	30.551,54	-14.448 🟢
18 - Ordentliches Ergebnis	-976,88	3.000	--	3.000	15.082,34	12.082 🟢
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-976,88	3.000	--	3.000	15.082,34	12.082 🟢
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-976,88	3.000	--	3.000	15.082,34	12.082 🟢
29 - Teilergebnis	-976,88	3.000	--	3.000	15.082,34	12.082 🟢
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-976,88	3.000	--	3.000	15.082,34	12.082 🟢

Teilfinanzrechnung 110101 - Wasserrecht Voßheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.361,13	48.000	--	48.000	39.122,06	-8.878 🔴
07 - Sonstige Einzahlungen	--	8.243	--	8.243	--	-8.243 🔴
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.361,13	56.243	--	56.243	39.122,06	-17.121 🔴
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.892,56	34.600	23.156	34.600	30.529,47	-4.071 🟢
14 - Transferauszahlungen	10.056,80	7.000	--	7.000	6.107,40	-893 🟢

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Sonstige Auszahlungen	3.184,44	11.643	2.379	11.643	3.184,44	-8.459 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.133,80	53.243	25.535	53.243	39.821,31	-13.422 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.227,33	3.000	-25.535	3.000	-699,25	-3.699 

1 110302 SEL, Abwasserbeseitigung

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung





Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 110302 - SEL, Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.645,79	143.076	--	143.076	143.076,34	0 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.932.631,95	11.166.424	--	11.166.424	11.098.277,68	-68.146 →
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	67.216,03	88.375	--	88.375	89.685,72	1.311 →
10 - Ordentliche Erträge	11.192.493,77	11.397.875	--	11.397.875	11.331.039,74	-66.835 →
11 - Personalaufwendungen	73.673,29	138.664	--	138.664	113.913,51	-24.750 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.124.337,26	11.309.500	--	11.309.500	11.241.184,26	-68.316 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	853,12	--	--	--	169,76	170 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	11.198.863,67	11.448.164	--	11.448.164	11.355.267,53	-92.896 →
18 - Ordentliches Ergebnis	-6.369,90	-50.289	--	-50.289	-24.227,79	26.061 →
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.369,90	-50.289	--	-50.289	-24.227,79	26.061 →
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-6.369,90	-50.289	--	-50.289	-24.227,79	26.061 →
29 - Teilergebnis	-6.369,90	-50.289	--	-50.289	-24.227,79	26.061 →
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.369,90	-50.289	--	-50.289	-24.227,79	26.061 →

Teilfinanzrechnung 110302 - SEL, Abwasserbeseitigung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.645,79	143.076	--	143.076	143.076,34	0 →
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.899.092,07	11.166.424	--	11.166.424	10.904.520,28	-261.904 →
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.994,00	88.375	--	88.375	60.344,03	-28.031 →
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.154.731,86	11.397.875	--	11.397.875	11.107.940,65	-289.934 →

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	16.951,55	32.253	1.370	32.253	29.299,76	-2.953 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.451.103,25	11.309.500	--	11.309.500	10.895.212,26	-414.288 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.468.054,80	11.341.753	1.370	11.341.753	10.924.512,02	-417.241 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-313.322,94	56.122	-1.370	56.122	183.428,63	127.307 

1 120102 SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	53.022,49	50.606	--	50.606	47.853,86	-2.752
10 - Ordentliche Erträge	53.022,49	50.606	--	50.606	47.853,86	-2.752
11 - Personalaufwendungen	47.907,49	90.275	--	90.275	70.338,86	-19.936
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500.000,00	7.600.000	--	7.600.000	7.600.000,00	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.500	--	2.500	--	-2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.547.907,49	7.692.775	--	7.692.775	7.670.338,86	-22.436
18 - Ordentliches Ergebnis	-7.494.885,00	-7.642.169	--	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.494.885,00	-7.642.169	--	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-7.494.885,00	-7.642.169	--	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684
29 - Teilergebnis	-7.494.885,00	-7.642.169	--	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.494.885,00	-7.642.169	--	-7.642.169	-7.622.485,00	19.684

Teilfinanzrechnung 120102 - SEL, Öffentliche Verkehrsflächen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.690,00	50.606	--	50.606	47.603,49	-3.003
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.690,00	50.606	--	50.606	47.603,49	-3.003
10 - Personalauszahlungen	3.332,49	6.335	--	6.335	3.582,85	-2.752
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500.000,00	7.600.000	--	7.600.000	7.600.000,00	0
15 - Sonstige Auszahlungen	--	2.500	--	2.500	--	-2.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.503.332,49	7.608.835	--	7.608.835	7.603.582,85	-5.252

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.453.642,49	-7.558.229	--	-7.558.229	-7.555.979,36	2.250 →

1 120402 SEL, Öffentlicher Personennahverkehr

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW

Eigenbetriebsverordnung NRW

Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung







Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462.594,59	557.000	--	557.000	771.548,63	214.549
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.659,64	1.723	--	1.723	1.606,20	-117
10 - Ordentliche Erträge	466.254,23	558.723	--	558.723	773.154,83	214.432
11 - Personalaufwendungen	3.485,64	3.074	--	3.074	2.372,20	-702
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	10.010,00	10.992	--	10.992	10.992,00	0
15 - Transferaufwendungen	462.594,59	557.000	--	557.000	771.548,63	214.549
17 - Ordentliche Aufwendungen	476.090,23	571.066	--	571.066	784.912,83	213.847
18 - Ordentliches Ergebnis	-9.836,00	-12.343	--	-12.343	-11.758,00	585
19 - Finanzerträge	10,78	--	--	--	265,00	265
21 - Finanzergebnis	10,78	--	--	--	265,00	265
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-9.825,22	-12.343	--	-12.343	-11.493,00	850
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-9.825,22	-12.343	--	-12.343	-11.493,00	850
29 - Teilergebnis	-9.825,22	-12.343	--	-12.343	-11.493,00	850
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.825,22	-12.343	--	-12.343	-11.493,00	850

Teilfinanzrechnung 120402 - SEL, Öffentlicher Personennahverkehr

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462.594,59	557.000	--	557.000	771.548,63	214.549
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.691,00	1.723	--	1.723	3.475,64	1.753
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10,78	--	--	--	265,00	265

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464.296,37	558.723	--	558.723	775.289,27	216.566 
10 - Personalauszahlungen	1.968,64	216	--	216	99,20	-117 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.010,00	10.992	--	10.992	10.992,00	0 
14 - Transferauszahlungen	462.594,59	557.000	--	557.000	771.548,63	214.549 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.573,23	568.208	--	568.208	782.639,83	214.432 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.276,86	-9.485	--	-9.485	-7.350,56	2.134 

1 130402 SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

Aufgabe

Schnittstelle zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und der Stadt Lemgo

Zielgruppe

Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Eigenbetriebsverordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.036,63	2.973	--	2.973	2.810,74	-162
10 - Ordentliche Erträge	3.036,63	2.973	--	2.973	2.810,74	-162
11 - Personalaufwendungen	2.735,63	5.302	--	5.302	4.130,74	-1.171
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	622.835,00	722.392	--	722.392	722.392,00	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	625.570,63	727.694	--	727.694	726.522,74	-1.171
18 - Ordentliches Ergebnis	-622.534,00	-724.721	--	-724.721	-723.712,00	1.009
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-622.534,00	-724.721	--	-724.721	-723.712,00	1.009
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-622.534,00	-724.721	--	-724.721	-723.712,00	1.009
29 - Teilergebnis	-622.534,00	-724.721	--	-724.721	-723.712,00	1.009
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-622.534,00	-724.721	--	-724.721	-723.712,00	1.009

Teilfinanzrechnung 130402 - SEL, Wasser und Wasserbau, Schutz vor altlastenbedingten Gefahren

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.918,00	2.973	--	2.973	2.718,63	-254
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.918,00	2.973	--	2.973	2.718,63	-254
10 - Personalauszahlungen	118,63	373	--	373	210,74	-162
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	622.835,00	722.392	--	722.392	722.392,00	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.953,63	722.765	--	722.765	722.602,74	-162

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-620.035,63	-719.792	--	-719.792	-719.884,11	-92 →

1 150403 Beteiligungsverwaltung

Aufgabe

Interessenabstimmung von Kommune und Beteiligungen
 Verwaltung und Controlling der Beteiligungen
 Verwaltung der Schnittstellenprodukte
 Mitentscheidung der Jahresergebnisverwendung

Zielgruppe

Verwaltungsführung
 Rat
 Mandatsträger und Mandatsträgerinnen
 Betriebs- und Geschäftsleitungen

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Unternehmensverträge, Satzungen und Grundsatzbeschlüsse
 Gesellschafts-, Handels-, Wettbewerbs-, Steuerrecht und weitere Vorschriften

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Teilergebnisrechnung 150403 - Beteiligungsverwaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.275.619,02	2.251.200	--	2.251.200	2.181.454,09	-69.746 📉
10 - Ordentliche Erträge	2.275.619,02	2.251.200	--	2.251.200	2.181.454,09	-69.746 📉
11 - Personalaufwendungen	13.845,47	17.743	--	17.743	17.100,66	-642 📉
17 - Ordentliche Aufwendungen	13.845,47	17.743	--	17.743	17.100,66	-642 📉
18 - Ordentliches Ergebnis	2.261.773,55	2.233.457	--	2.233.457	2.164.353,43	-69.104 📉
19 - Finanzerträge	3.207.920,73	3.040.000	--	3.040.000	2.976.799,73	-63.200 📉
21 - Finanzergebnis	3.207.920,73	3.040.000	--	3.040.000	2.976.799,73	-63.200 📉
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.469.694,28	5.273.457	--	5.273.457	5.141.153,16	-132.304 📉
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	5.469.694,28	5.273.457	--	5.273.457	5.141.153,16	-132.304 📉
29 - Teilergebnis	5.469.694,28	5.273.457	--	5.273.457	5.141.153,16	-132.304 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.469.694,28	5.273.457	--	5.273.457	5.141.153,16	-132.304 📉

Teilfinanzrechnung 150403 - Beteiligungsverwaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
07 - Sonstige Einzahlungen	2.364.053,11	2.678.928	--	2.678.928	2.177.406,45	-501.522 📉
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.207.920,73	3.040.000	--	3.040.000	2.976.799,73	-63.200 📉

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.571.973,84	5.718.928	--	5.718.928	5.154.206,18	-564.722 📉
10 - Personalauszahlungen	9.933,40	9.523	--	9.523	10.205,52	683 📈
15 - Sonstige Auszahlungen	--	427.728	--	427.728	--	-427.728 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.933,40	437.251	--	437.251	10.205,52	-427.045 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.562.040,44	5.281.677	--	5.281.677	5.144.000,66	-137.676 📉

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,13	0,13	0,13	0,00

1 010906 Finanzbuchhaltung

Aufgabe

Zahlungsabwicklung (inkl. Verwahrungen), Tagesabschlüsse
 Buchungsgeschäft, Jahresabschlüsse, Gesamtabschluss
 Liquiditätsplanung
 Vollstreckung in das unbewegliche Vermögen

Zielgruppe

Gläubigerinnen und Gläubiger
 Schuldnerinnen und Schuldner
 Verwaltung, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Kommunalhaushaltsverordnung NRW
 Verwaltungsvollstreckungsgesetz
 Zwangsversteigerungsgesetz

Produktverantwortung













Anke Kugelmann, Sandra Niemeier

Ziele

Der Jahresabschluss des Vorjahres wird vor den Sommerferien in den Rat eingebracht.

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	15,39	14,07	4,89	-9,19

Teilergebnisrechnung 010906 - Finanzbuchhaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KommHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
7 - Sonstige ordentliche Erträge	120.944,86	121.000	--	121.000	144.007,96	23.008 
10 - Ordentliche Erträge	120.944,86	121.000	--	121.000	144.007,96	23.008 
11 - Personalaufwendungen	485.108,10	572.747	--	572.747	537.771,40	-34.976 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	500	--	500	--	-500 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.856,48	75.972	--	75.972	73.528,26	-2.444 
17 - Ordentliche Aufwendungen	554.964,58	649.219	--	649.219	611.299,66	-37.919 
18 - Ordentliches Ergebnis	-434.019,72	-528.219	--	-528.219	-467.291,70	60.927 
19 - Finanzerträge	11.573,34	--	--	--	321.034,73	321.035 
21 - Finanzergebnis	11.573,34	--	--	--	321.034,73	321.035 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-422.446,38	-528.219	--	-528.219	-146.256,97	381.962 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-422.446,38	-528.219	--	-528.219	-146.256,97	381.962 
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.560,00	6.710	--	6.710	6.710,00	0 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.522,24	62.488	--	62.488	62.636,67	149 →
29 - Teilergebnis	-637.408,62	-583.997	--	-583.997	-202.183,64	381.813 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-637.408,62	-583.997	--	-583.997	-202.183,64	381.813 ↗

Teilfinanzrechnung 010906 - Finanzbuchhaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
07 - Sonstige Einzahlungen	117.920,99	120.000	--	120.000	133.465,27	13.465 ↗
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.830,83	--	--	--	322.777,24	322.777 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.751,82	120.000	--	120.000	456.242,51	336.243 ↗
10 - Personalauszahlungen	430.705,83	469.460	19.600	469.460	455.382,11	-14.078 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	60.124,38	89.972	32	89.972	59.503,93	-30.468 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.830,21	559.932	19.632	559.932	514.886,04	-45.046 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.078,39	-439.932	-19.632	-439.932	-58.643,53	381.288 ↗
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	600,00	--	--	--	137,00	137 ↗
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	600,00	--	--	--	137,00	137 ↗
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	600,00	--	--	--	137,00	137 ↗

Investitionsübersicht B 010906 - Finanzbuchhaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
010906 - Finanzbuchhaltung	600,00	--	--	137,00	137 ↗
Z99999999 - Sammler Migration	600,00	--	--	137,00	137 ↗
<i>Einzahlung</i>	<i>600,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>137,00</i>	<i>137 ↗</i>

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	7,26	7,26	7,26	0,00

1 010907 Vollstreckung

Aufgabe

Vollstreckung in das bewegliche Vermögen

Zielgruppe

Gläubigerinnen und Gläubiger
Schuldnerinnen und Schuldner
Verwaltung, eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
Vertragspartner interkommunale Zusammenarbeit Vollstreckung

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Verwaltungsvollstreckungsgesetz
Insolvenzordnung

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Sandra Niemeier

Ziele






1. Das Team Vollstreckung treibt mindestens das 2,5-fache der Aufwendungen des Produktes ein (Kostendeckungsgrad).
2. Die Beitreibungsquote beträgt ab 2022 mindestens 25 %.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Kostendeckung Vollstreckung	%	4,0	2,5	3,7	1,2
Beitreibungsquote	%	25,09	25,00	22,09	-2,91









Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	2,44	4,38	3,90	-0,48

Teilergebnisrechnung 010907 - Vollstreckung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	85.290,46	139.650	--	139.650	121.507,37	-18.143
7 - Sonstige ordentliche Erträge	133.040,88	125.000	--	125.000	134.553,77	9.554
10 - Ordentliche Erträge	218.331,34	264.650	--	264.650	256.061,14	-8.589
11 - Personalaufwendungen	259.723,72	335.308	--	335.308	318.885,70	-16.422
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171,57	45.000	--	45.000	38.737,79	-6.262
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.418,74	33.055	--	33.055	26.587,67	-6.467
17 - Ordentliche Aufwendungen	285.314,03	413.363	--	413.363	384.211,16	-29.152
18 - Ordentliches Ergebnis	-66.982,69	-148.713	--	-148.713	-128.150,02	20.563

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-66.982,69	-148.713	--	-148.713	-128.150,02	20.563 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-66.982,69	-148.713	--	-148.713	-128.150,02	20.563 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.935,25	33.105	--	33.105	33.253,66	149 
29 - Teilergebnis	-100.917,94	-181.818	--	-181.818	-161.403,68	20.414 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-100.917,94	-181.818	--	-181.818	-161.403,68	20.414 

Teilfinanzrechnung 010907 - Vollstreckung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.678,11	139.650	--	139.650	85.290,46	-54.360 
07 - Sonstige Einzahlungen	135.422,95	125.000	--	125.000	148.191,42	23.191 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.101,06	264.650	--	264.650	233.481,88	-31.168 
10 - Personalauszahlungen	227.782,55	275.394	10.421	275.394	271.334,56	-4.059 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171,57	45.000	--	45.000	24.168,26	-20.832 
15 - Sonstige Auszahlungen	25.435,34	33.055	137	33.055	26.656,24	-6.399 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	253.389,46	353.449	10.558	353.449	322.159,06	-31.290 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.288,40	-88.799	-10.558	-88.799	-88.677,18	122 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	4,93	4,93	4,93	0,00

7.5 300 Verwaltung und Bürgerservice

1 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Aufgabe

Geschäftsführung des Rates und seiner Ausschüsse
 Entschädigung der Rats- und Ausschussmitglieder
 Zuwendungen an die Fraktionen
 Administration und Datenpflege des Ratsinformationssystems

Zielgruppe

Rat, Ausschüsse, Ortsausschüsse
 Fraktionen des Rates
 Ratsmitglieder und sachkundige Bürgerinnen und Bürger

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Entschädigungsverordnung

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Sandra Miggelbrink

Ziele

Stetige Verringerung der Druck- und Papierkosten mit dem Ziel der "papierlosen Gremienarbeit".

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	16,89	19,30	16,20	-3,10

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Sitzungen insgesamt	Anz	334	291	312	21
davon Sitzungen des Rates	Anz	8	7	7	0
davon Sitzungen der Fachausschüsse	Anz	76	60	73	13
davon Sitzungen der Ortsausschüsse	Anz	20	22	19	-3
davon Sitzungen der Ratsfraktionen	Anz	230	202	213	11

Teilergebnisrechnung 010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
7 - Sonstige ordentliche Erträge	35,00	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	35,00	0	--	0	--	0 →
11 - Personalaufwendungen	126.336,66	140.100	--	140.100	93.905,34	-46.195 📉
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067,20	4.000	--	4.000	--	-4.000 📉

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	540.752,86	632.756	--	632.756	556.745,18	-76.011
17 - Ordentliche Aufwendungen	669.156,72	776.856	--	776.856	650.650,52	-126.205
18 - Ordentliches Ergebnis	-669.121,72	-776.856	--	-776.856	-650.650,52	126.205
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-669.121,72	-776.856	--	-776.856	-650.650,52	126.205
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-669.121,72	-776.856	--	-776.856	-650.650,52	126.205
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.079,11	24.284	--	24.284	19.714,78	-4.569
29 - Teilergebnis	-699.200,83	-801.140	--	-801.140	-670.365,30	130.775
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-699.200,83	-801.140	--	-801.140	-670.365,30	130.775

Teilfinanzrechnung 010101 - Rat, Ausschüsse und Fraktionen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
07 - Sonstige Einzahlungen	35,00	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35,00	0	--	0	--	0
10 - Personalauszahlungen	127.110,81	132.907	7.314	132.907	89.787,15	-43.120
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412,48	4.000	--	4.000	--	-4.000
15 - Sonstige Auszahlungen	539.107,03	632.756	58	632.756	556.527,78	-76.228
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	668.630,32	769.663	7.371	769.663	646.314,93	-123.348
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-668.595,32	-769.663	-7.371	-769.663	-646.314,93	123.348

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,77	1,77	1,77	0,00

1 010602 Poststelle

Aufgabe

Organisation und Durchführung der Postzustellung und des internen Post austausches sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte (Deutsche Post AG, Private Zusteller) befördert werden, für die Gesamtverwaltung Zentrale Beschaffung und Weitergabe der Büromaterialien einschließlich EDV-Materialien Koordinierung der Herstellung von Kopiererzeugnissen Interne Leistungsverrechnung zu Lasten der Produkte des Kernhaushaltes; Abrechnung der Leistungen mit den Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung einschließlich der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Sandra Miggelbrink

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	3,89	4,25	4,11	-0,13

Teilergebnisrechnung 010602 - Poststelle

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.507,00	1.000	--	1.000	1.354,64	355
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	16.208,79	19.300	--	19.300	19.412,79	113
10 - Ordentliche Erträge	17.715,79	20.300	--	20.300	20.767,43	467
11 - Personalaufwendungen	116.519,54	125.683	--	125.683	124.733,55	-949
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.901,96	11.500	--	11.500	11.848,82	349
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.940,28	185.777	--	185.777	168.765,21	-17.012
17 - Ordentliche Aufwendungen	285.361,78	322.960	--	322.960	305.347,58	-17.612
18 - Ordentliches Ergebnis	-267.645,99	-302.660	--	-302.660	-284.580,15	18.080
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-267.645,99	-302.660	--	-302.660	-284.580,15	18.080
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-267.645,99	-302.660	--	-302.660	-284.580,15	18.080
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	121.565,93	148.065	--	148.065	136.092,31	-11.973
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.962,00	21.605	--	21.605	21.605,00	0
29 - Teilergebnis	-161.042,06	-176.200	--	-176.200	-170.092,84	6.107
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-161.042,06	-176.200	--	-176.200	-170.092,84	6.107

Teilfinanzrechnung 010602 - Poststelle

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,94	1.000	--	1.000	1.360,03	360
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.264,70	19.300	--	19.300	18.468,21	-832
07 - Sonstige Einzahlungen	--	570	--	570	--	-570
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.525,64	20.870	--	20.870	19.828,24	-1.042
10 - Personalauszahlungen	113.483,61	119.794	6.622	119.794	120.431,79	638
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.944,60	11.500	8.559	11.500	16.266,86	4.767
15 - Sonstige Auszahlungen	165.164,07	186.347	8.921	186.347	169.066,30	-17.281
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.592,28	317.641	24.103	317.641	305.764,95	-11.876
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.066,64	-296.771	-24.103	-296.771	-285.936,71	10.834

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,92	2,92	2,92	0,00

1 010603 Prozessoptimierung und Organisation

Aufgabe

Organisation der Verwaltung
 Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation
 Wahlen (Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal-)
 Bürgerbegehren und Bürgerentscheide
 Volksbegehren und Volksentscheide
 Datenschutz
 Stellenbewertung, Dienstverteilung, Dienstaufsichtsbeschwerden

Zielgruppe

Alle Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
 Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadtverwaltung
 Wahlberechtigte, Parteien

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
 Wahlrecht
 Datenschutzgesetz NRW
 Arbeitsschutz- und Arbeitssicherheitsgesetz und sonstige Vorgaben



Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Sandra Miggelbrink








Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	9,30	12,96	10,17	-2,80

Teilergebnisrechnung 010603 - Prozessoptimierung und Organisation

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.387,40	1.819	--	1.819	1.819,00	0 →
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	72.937,43	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	76.324,83	1.819	--	1.819	1.819,00	0 →
11 - Personalaufwendungen	287.670,76	342.639	--	342.639	306.938,33	-35.701 ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.556,12	97.550	--	97.550	38.403,61	-59.146 ↗
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.818,00	1.819	--	1.819	1.819,00	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.219,62	36.330	--	36.330	12.161,05	-24.169 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	448.264,50	478.338	--	478.338	359.321,99	-119.016 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-371.939,67	-476.519	--	-476.519	-357.502,99	119.016 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-371.939,67	-476.519	--	-476.519	-357.502,99	119.016 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-371.939,67	-476.519	--	-476.519	-357.502,99	119.016 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.320,80	61.494	--	61.494	63.151,36	1.657 →

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
29 - Teilergebnis	-385.260,47	-538.013	--	-538.013	-420.654,35	117.359 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-385.260,47	-538.013	--	-538.013	-420.654,35	117.359 

Teilfinanzrechnung 010603 - Prozessoptimierung und Organisation

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.060,19	--	--	--	877,24	877 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060,19	--	--	--	877,24	877 
10 - Personalauszahlungen	242.589,88	248.065	8.328	248.065	237.011,02	-11.054 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.225,88	97.550	--	97.550	38.403,61	-59.146 
15 - Sonstige Auszahlungen	39.219,60	36.330	--	36.330	11.246,94	-25.083 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	401.035,36	381.945	8.328	381.945	286.661,57	-95.283 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.975,17	-381.945	-8.328	-381.945	-285.784,33	96.161 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,25	3,43	3,43	0,00

1 011001 Informationstechnik

Aufgabe

Informations- und Kommunikationstechnik für die Stadtverwaltung, deren Einrichtungen und Betriebe

WebServices (intern und extern)

GeoServices (intern und extern)

Beratung, Schulung, Unterstützung, Entstörung

Zielgruppe

Dienststellen, Einrichtungen und Betriebe der Alten Hansestadt Lemgo

Einwohnerinnen und Einwohner

Internet-Nutzer

Rechtsgrundlage

Datenschutzrecht

Vergaberecht

Verordnung zur Schaffung barrierefreier Informationstechnik nach dem Behindertengleichstellungsgesetz

IT-Sicherheitsgesetz

Telemediengesetz

eGovernment-Gesetz Bund/Land

Dienstanweisungen

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Frank Wöstenfeld

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Aufwand je IT-Arbeitsplatz GWL	EUR	5.040	4.321	4.350	29

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Verfügbarkeitszeiten der Basisinfrastruktur	%	99	100	99	-1

Teilergebnisrechnung 011001 - Informationstechnik

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.026,24	83.459	--	83.459	185.095,09	101.636
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	494.234,45	532.983	--	532.983	533.372,45	389
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.175,00	--	--	--	880,00	880
10 - Ordentliche Erträge	647.435,69	616.442	--	616.442	719.347,54	102.906
11 - Personalaufwendungen	413.649,03	509.433	--	509.433	422.319,30	-87.114
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265.171,19	1.635.832	--	1.635.832	1.388.603,58	-247.228
14 - Bilanzielle Abschreibungen	83.173,33	108.460	--	108.460	90.788,20	-17.672

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Transferaufwendungen	1.000,00	1.000	--	1.000	1.000,00	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.780,53	128.508	--	128.508	223.069,24	94.561 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.950.774,08	2.383.233	--	2.383.233	2.125.780,32	-257.453 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.303.338,39	-1.766.791	--	-1.766.791	-1.406.432,78	360.358 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.303.338,39	-1.766.791	--	-1.766.791	-1.406.432,78	360.358 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.303.338,39	-1.766.791	--	-1.766.791	-1.406.432,78	360.358 ↗
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.610.102,00	1.767.291	--	1.767.291	1.767.291,00	0 →
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	500	--	500	270,42	-230 ↘
29 - Teilergebnis	306.763,61	0	--	0	360.587,80	360.588 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	306.763,61	0	--	0	360.587,80	360.588 ↗

Teilfinanzrechnung 011001 - Informationstechnik

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	493.845,00	532.983	--	532.983	532.983,00	0 →
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.845,00	532.983	--	532.983	532.983,00	0 →
10 - Personalauszahlungen	414.000,57	505.837	22.864	505.837	419.064,86	-86.772 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.211.750,66	1.635.832	154.154	1.635.832	1.376.119,90	-259.712 ↘
14 - Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	--	1.000	1.000,00	0 →
15 - Sonstige Auszahlungen	153.145,91	128.508	38.327	128.508	257.687,31	129.179 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.779.897,14	2.271.177	215.345	2.271.177	2.053.872,07	-217.305 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.286.052,14	-1.738.194	-215.345	-1.738.194	-1.520.889,07	217.305 ↗
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.015,00	--	--	--	990,00	990 ↗
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	1.015,00	--	--	--	990,00	990 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.632,43	141.000	32.764	141.000	126.186,55	-14.813 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	90.632,43	141.000	32.764	141.000	126.186,55	-14.813 ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-89.617,43	-141.000	-32.764	-141.000	-125.196,55	15.803 ↗

Investitionsübersicht B 011001 - Informationstechnik

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
011001 - Informationstechnik	-91.635,23	-141.000	-141.000	-125.183,75	15.816 ↗
A08000002 - Informationstechnik	-91.635,23	-141.000	-141.000	-125.183,75	15.816 ↗
<i>Auszahlung</i>	91.635,23	141.000	141.000	125.183,75	-15.816 ↘

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	6,75	6,75	6,75	0,00

1 090201 Smart Cities

Aufgabe

Integrierte und nachhaltige Gestaltung der digitalen Transformation in der Kommune
 Entwicklung der Strategie für die zukunftsorientierte Kommune gemäß Smart City Charta
 Umsetzung kommunal übertragbarer Modellprojekte in den Handlungsfeldern
 IKZ digital. interkommunal Kalletal. Lemgo

Zielgruppe

Stadtgesellschaft insgesamt (Forschung, Verwaltung, Wirtschaft, Zivilgesellschaft)

Rechtsgrundlage

Förderprogramm „Modellprojekte Smart Cities“ des BMI (2020)
 Zuschussbestimmungen (KfW-Programm 436)
 EU-Beihilferecht
 Vergaberecht

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Nicole Baeumer

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	5,66	5,61	-3,81	-9,42

Teilergebnisrechnung 090201 - Smart Cities

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.258,78	350.652	--	350.652	374.815,90	24.164
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	70.334,21	93.854	--	93.854	151.026,97	57.173
10 - Ordentliche Erträge	248.592,99	444.506	--	444.506	525.842,87	81.337
11 - Personalaufwendungen	258.082,27	270.447	--	270.447	290.251,51	19.805
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.581,71	221.084	--	221.084	50.111,22	-170.973
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.461,18	161.520	--	161.520	4.498,00	-157.022
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.445,74	6.667	--	6.667	5.811,95	-855
17 - Ordentliche Aufwendungen	467.570,90	659.718	--	659.718	350.672,68	-309.045
18 - Ordentliches Ergebnis	-218.977,91	-215.212	--	-215.212	175.170,19	390.382
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-218.977,91	-215.212	--	-215.212	175.170,19	390.382
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-218.977,91	-215.212	--	-215.212	175.170,19	390.382
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.197,97	17.684	--	17.684	17.433,97	-250
29 - Teilergebnis	-234.175,88	-232.896	--	-232.896	157.736,22	390.632
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-234.175,88	-232.896	--	-232.896	157.736,22	390.632

Teilfinanzrechnung 090201 - Smart Cities

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.007,44	245.814	--	245.814	170.537,15	-75.277
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	93.854	--	93.854	145.504,31	51.650
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.007,44	339.668	--	339.668	316.041,46	-23.627
10 - Personalauszahlungen	248.867,71	256.061	14.483	256.061	277.881,82	21.821
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.160,21	221.084	542	221.084	47.455,98	-173.628
15 - Sonstige Auszahlungen	4.445,76	6.667	158	6.667	5.811,96	-855
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.473,68	483.812	15.183	483.812	331.149,76	-152.662
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277.466,24	-144.144	-15.183	-144.144	-15.108,30	129.036
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.783,67	479.627	--	479.627	63.634,02	-415.993
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	6.783,67	479.627	--	479.627	63.634,02	-415.993
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.323,28	737.888	825	737.888	66.340,45	-671.548
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	106.323,28	737.888	825	737.888	66.340,45	-671.548
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-99.539,61	-258.261	-825	-258.261	-2.706,43	255.554

Investitionsübersicht B 090201 - Smart Cities

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
090201 - Smart Cities	-99.539,61	-258.261	-258.261	-2.706,43	255.554
A22316001 - HF1 Gesundheit	-1.566,99	-64.575	-64.575	-29.108,49	35.467
<i>Einzahlung</i>	944,21	119.925	119.925	879,51	-119.045
<i>Auszahlung</i>	2.511,20	184.500	184.500	29.988,00	-154.512
A22316002 - HF2 Daten, Infrastruktur, Innovation	-84.860,08	-96.154	-96.154	50.033,21	146.187
<i>Einzahlung</i>	650,00	178.571	178.571	50.858,21	-127.713
<i>Auszahlung</i>	85.510,08	274.725	274.725	825,00	-273.900
A22316003 - HF3 Lebensmittel	--	-12.994	-12.994	--	12.994
<i>Einzahlung</i>	--	24.131	24.131	--	-24.131
<i>Auszahlung</i>	--	37.125	37.125	--	-37.125
A22316004 - HF4 Campus, Quartier, Wohnen	--	-26.775	-26.775	-35.527,45	-8.752
<i>Einzahlung</i>	--	49.725	49.725	--	-49.725
<i>Auszahlung</i>	--	76.500	76.500	35.527,45	-40.973
A22316006 - HF5 Umwelt	912,13	-57.763	-57.763	--	57.763
<i>Einzahlung</i>	912,13	107.275	107.275	--	-107.275
<i>Auszahlung</i>	--	165.038	165.038	--	-165.038
A22316007 - HF7 Virtuelle Campus- u. Quartiersentwicklung	-14.024,67	0	0	11.896,30	11.896
<i>Einzahlung</i>	4.277,33	0	0	11.896,30	11.896
<i>Auszahlung</i>	18.302,00	0	0	--	0

Jahresabschluss Lemgo

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,45	3,47	3,47	0,00

1 011101 Rechtsangelegenheiten

Aufgabe

Rechtsberatungen und Prozessvertretung
 Schiedsangelegenheiten
 Versicherungsangelegenheiten (ohne Gebäudeversicherung)
 Verwaltungsbücherei

Zielgruppe

Verwaltung
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Schiedsleute
 Geschädigte

Rechtsgrundlage

Bundes-/ Landes-/ Ortsrecht

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	14,35	15,68	15,02	-0,65

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Gerichtliche Verfahren inkl. Mahnverfahren und Strafanzeigen	Anz	54	50	42	-8
Abgewickelte Versicherungsschadenfälle	Anz	23	35	31	-4

Teilergebnisrechnung 011101 - Rechtsangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	100	--	100	--	-100
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.670,45	35.000	--	35.000	161.619,43	126.619
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	112.979,66	116.200	--	116.200	112.463,32	-3.737
7 - Sonstige ordentliche Erträge	93.200,00	--	--	--	20.000,00	20.000
10 - Ordentliche Erträge	227.850,11	151.300	--	151.300	294.082,75	142.783
11 - Personalaufwendungen	100.055,86	114.491	--	114.491	107.206,51	-7.284
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.375,91	13.200	--	13.200	30.831,78	17.632
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	635.834,69	661.729	--	661.729	765.700,97	103.972
17 - Ordentliche Aufwendungen	811.266,46	789.420	--	789.420	903.739,26	114.319
18 - Ordentliches Ergebnis	-583.416,35	-638.120	--	-638.120	-609.656,51	28.463
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-583.416,35	-638.120	--	-638.120	-609.656,51	28.463

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-583.416,35	-638.120	--	-638.120	-609.656,51	28.463 📈
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.557,87	12.435	--	12.435	11.875,39	-560 📉
29 - Teilergebnis	-593.974,22	-650.555	--	-650.555	-621.531,90	29.023 📈
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-593.974,22	-650.555	--	-650.555	-621.531,90	29.023 📈

Teilfinanzrechnung 011101 - Rechtsangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	100	--	100	--	-100 📉
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.670,45	35.000	--	35.000	161.619,43	126.619 📈
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.080,86	116.200	--	116.200	135.760,15	19.560 📈
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.751,31	151.300	--	151.300	297.379,58	146.080 📈
10 - Personalauszahlungen	91.511,08	97.632	4.833	97.632	93.800,61	-3.831 📉
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.999,51	13.200	176	13.200	18.791,76	5.592 📈
15 - Sonstige Auszahlungen	637.249,05	661.729	19	661.729	764.026,76	102.298 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	735.759,64	772.561	5.028	772.561	876.619,13	104.058 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.008,33	-621.261	-5.028	-621.261	-579.239,55	42.021 📈

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,12	1,12	1,12	0,00

1 020101 Sicherheit und Ordnung

Aufgabe

Sicherheit und Ordnung
 Gaststättenangelegenheiten (Erlaubnisse)
 Gewerbeangelegenheiten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Gewerbetreibende
 Auskunftssuchende

Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz NRW u. a. Landesgesetze
 Gaststättengesetze, Gewerbeordnung u. a. Bundesgesetze
 Kommunale Verordnungen und Satzungen

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	6,30	10,88	11,25	0,36

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Spielhallen	Anz	5	5	5	0
Gaststätten	Anz	68	90	92	2
Einweisungen nach PsychKG (inkl. Lage und Blomberg während der Rufbereitschaft)	Anz	79	60	84	24
Verstöße gegen das Landeshundegesetz	Anz	24	10	21	11

Teilergebnisrechnung 020101 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.627,95	1.067	--	1.067	1.067,00	0 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.275,26	85.000	--	85.000	84.397,09	-603 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,00	400	--	400	175,00	-225 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	100.254,65	70.000	--	70.000	46.352,57	-23.647 ↘
7 - Sonstige ordentliche Erträge	-5.644,34	6.000	--	6.000	2.267,32	-3.733 ↘
10 - Ordentliche Erträge	308.589,52	162.467	--	162.467	134.258,98	-28.208 ↘
11 - Personalaufwendungen	367.347,08	400.856	--	400.856	360.213,13	-40.643 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.348,33	84.400	--	84.400	76.092,25	-8.308 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.148,00	2.148	--	2.148	2.148,00	0 →

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.072,86	112.570	--	112.570	137.583,86	25.014
17 - Ordentliche Aufwendungen	558.916,27	599.974	--	599.974	576.037,24	-23.937
18 - Ordentliches Ergebnis	-250.326,75	-437.507	--	-437.507	-441.778,26	-4.271
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-250.326,75	-437.507	--	-437.507	-441.778,26	-4.271
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-250.326,75	-437.507	--	-437.507	-441.778,26	-4.271
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.748,00	8.748	--	8.748	--	-8.748
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.249,54	22.957	--	22.957	23.519,57	563
29 - Teilergebnis	-260.828,29	-451.716	--	-451.716	-465.297,83	-13.582
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-260.828,29	-451.716	--	-451.716	-465.297,83	-13.582

Teilfinanzrechnung 020101 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.559,95	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.189,42	85.000	--	85.000	89.113,08	4.113
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	32,30	400	--	400	175,00	-225
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.085,67	70.000	--	70.000	80.658,85	10.659
07 - Sonstige Einzahlungen	8.593,05	6.076	--	6.076	5.354,30	-722
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.460,39	161.476	--	161.476	175.301,23	13.825
10 - Personalauszahlungen	305.084,01	283.777	9.776	283.777	269.773,40	-14.004
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.198,52	84.400	7.511	84.400	78.889,94	-5.510
15 - Sonstige Auszahlungen	99.647,72	112.646	116	112.646	128.369,04	15.723
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.930,25	480.823	17.403	480.823	477.032,38	-3.791
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.469,86	-319.347	-17.403	-319.347	-301.731,15	17.616

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	4,25	4,23	4,23	0,00

1 020206 Wochenmarkt

Aufgabe

Reibungsloser Ablauf und Erhalt der Vielfalt und Attraktivität des Wochenmarktes

Zielgruppe

Besucherinnen und Besucher sowie Markthändler

Rechtsgrundlage

Gewerbeordnung
Gemeindeordnung NRW

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann









Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	0,31	0,23	0,34	0,11
Kostendeckungsgrad	%	70,76	76,97	67,45	-9,52

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stände Wochenmarkt	Anz	26	25	25	0
Warengruppen	Anz	7	7	7	0

Teilergebnisrechnung 020206 - Wochenmarkt

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.988,81	27.500	--	27.500	24.320,66	-3.179
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.690,42	4.600	--	4.600	4.760,33	160
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	129,60	130
10 - Ordentliche Erträge	30.679,23	32.100	--	32.100	29.210,59	-2.889
11 - Personalaufwendungen	10.005,56	13.482	--	13.482	10.596,87	-2.885
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.962,54	25.800	--	25.800	30.463,71	4.664
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-532,80	1.125	--	1.125	947,27	-178
17 - Ordentliche Aufwendungen	42.435,30	40.407	--	40.407	42.007,85	1.601
18 - Ordentliches Ergebnis	-11.756,07	-8.307	--	-8.307	-12.797,26	-4.490
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.756,07	-8.307	--	-8.307	-12.797,26	-4.490
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-11.756,07	-8.307	--	-8.307	-12.797,26	-4.490
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	920,00	1.296	--	1.296	1.296,00	0
29 - Teilergebnis	-12.676,07	-9.603	--	-9.603	-14.093,26	-4.490
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.676,07	-9.603	--	-9.603	-14.093,26	-4.490

Teilfinanzrechnung 020206 - Wochenmarkt

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.077,03	27.500	--	27.500	25.004,71	-2.495 
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.362,66	4.600	--	4.600	4.895,49	295 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.439,69	32.100	--	32.100	29.900,20	-2.200 
10 - Personalauszahlungen	9.174,29	11.684	573	11.684	9.107,51	-2.576 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.529,72	25.800	3.511	25.800	31.462,38	5.662 
15 - Sonstige Auszahlungen	--	1.125	--	1.125	-137,20	-1.262 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.704,01	38.609	4.084	38.609	40.432,69	1.824 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.264,32	-6.509	-4.084	-6.509	-10.532,49	-4.023 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,19	0,19	0,19	0,00

1 020207 Jahrmärkte BgA

Aufgabe

Volksfeste

Zielgruppe

BesucherInnen sowie VeranstalterInnen des Volksfestes

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,38	0,55	1,33	0,78
Kostendeckungsgrad	%	51,20	74,85	53,79	-21,06

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
BeschickerInnen Volksfeste	Anz	140	162	145	-17

Teilergebnisrechnung 020207 - Jahrmärkte BgA

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	140,00	140
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.760,71	68.500	--	68.500	62.732,67	-5.767
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	1.210,00	1.210
10 - Ordentliche Erträge	59.760,71	68.500	--	68.500	64.082,67	-4.417
11 - Personalaufwendungen	3.622,51	3.578	--	3.578	3.751,19	173
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.626,37	78.500	--	78.500	102.065,34	23.565
14 - Bilanzielle Abschreibungen	306,00	306	--	306	306,00	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	3.886,23	3.886
17 - Ordentliche Aufwendungen	109.554,88	82.384	--	82.384	110.008,76	27.625
18 - Ordentliches Ergebnis	-49.794,17	-13.884	--	-13.884	-45.926,09	-32.042
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.794,17	-13.884	--	-13.884	-45.926,09	-32.042
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-49.794,17	-13.884	--	-13.884	-45.926,09	-32.042
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.170,00	9.136	--	9.136	9.136,00	0
29 - Teilergebnis	-56.964,17	-23.020	--	-23.020	-55.062,09	-32.042
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-56.964,17	-23.020	--	-23.020	-55.062,09	-32.042

Teilfinanzrechnung 020207 - Jahrmärkte BgA

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	140,00	140
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	64.497,45	68.500	--	68.500	75.471,64	6.972
07 - Sonstige Einzahlungen	9.431,84	20.805	--	20.805	8.825,92	-11.979
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.929,29	89.305	--	89.305	84.437,56	-4.867
10 - Personalauszahlungen	3.623,03	3.578	220	3.578	3.756,42	178
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.851,48	78.500	57.876	78.500	112.250,00	33.750
15 - Sonstige Auszahlungen	14.953,68	20.805	1.440	20.805	12.959,12	-7.846
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.428,19	102.883	59.535	102.883	128.965,54	26.083
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-498,90	-13.578	-59.535	-13.578	-44.527,98	-30.950

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,05	0,05	0,05	0,00

1 021501 Brand- und Zivilschutz

Aufgabe

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Abwehr atomarer-biologischer-chemischer-Gefahren
 Brandschutz
 Zivilschutz
 Löschwasserversorgung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Einpendlerinnen und Einpendler sowie Besucherinnen und Besucher
 Gewerbe, Dienstleister und Einrichtungen
 Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Rechtsgrundlage

Feuerschutzhilfeleistungsgesetz NRW
 Zivilschutzgesetz, Ordnungsbehördengesetz NRW, Bauordnung NRW
 Bundes- und Landesgesetze, Feuerwehrdienstvorschriften

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Ziele

1. Einhalten der Eingreifzeiten / Hilfsfristen zur Gewährstg. des Feuerschutzes ohne hauptamtl. Kräfte der Freiw. Feuerwehr. Grundlage: Ausnahmegenehmigung § 10 Gesetz über Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz (BHKG) durch die BezReg.
2. Feuerwehr-Schul-AG - Die Grundausbildung wird von min. 60% der Teilnehmer im Jahr 2023 erfolgreich abgeschlossen.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Einhaltung Hilfsfristen nach § 10 BHKG	%	84	80	82	2

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	35,48	40,27	37,75	-2,52
Anteil der kostenersatzpflichtigen Einsätze	%	25,27	40,48	30,65	-9,82
Aktive Feuerwehrmitglieder je 1.000 EW	Anz	6,28	6,75	6,57	-0,17

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Einsätze insgesamt	Anz	554	420	522	102
davon Einsätze kostenersatzpflichtig	Anz	140	170	160	-10
Aktive Feuerwehrmitglieder	Anz	260	280	272	-8
davon Jugendfeuerwehrmitglieder	Anz	44	70	57	-13

Teilergebnisrechnung 021501 - Brand- und Zivilschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.406,09	222.300	--	222.300	257.321,54	35.022
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.473,61	55.000	--	55.000	86.488,53	31.489
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	15.989,84	9.000	--	9.000	12.706,27	3.706
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.205,00	4.157	--	4.157	6.657,00	2.500
10 - Ordentliche Erträge	333.074,54	290.457	--	290.457	363.173,34	72.716
11 - Personalaufwendungen	563.592,89	597.523	--	597.523	544.591,37	-52.932
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.195,20	242.500	--	242.500	273.487,94	30.988
14 - Bilanzielle Abschreibungen	286.084,25	333.100	--	333.100	300.354,84	-32.745
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.157,21	714.852	--	714.852	733.818,01	18.966
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.740.029,55	1.887.975	--	1.887.975	1.852.252,16	-35.723
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.406.955,01	-1.597.518	--	-1.597.518	-1.489.078,82	108.439
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.406.955,01	-1.597.518	--	-1.597.518	-1.489.078,82	108.439
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.406.955,01	-1.597.518	--	-1.597.518	-1.489.078,82	108.439
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.251,45	73.500	--	73.500	72.476,42	-1.024
29 - Teilergebnis	-1.469.206,46	-1.671.018	--	-1.671.018	-1.561.555,24	109.463
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.469.206,46	-1.671.018	--	-1.671.018	-1.561.555,24	109.463

Teilfinanzrechnung 021501 - Brand- und Zivilschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.700,00	6.000	--	6.000	3.300,00	-2.700
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.123,71	55.000	--	55.000	78.833,84	23.834
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.420,67	9.000	--	9.000	17.168,56	8.169
07 - Sonstige Einzahlungen	50,00	10.690	--	10.690	3.500,00	-7.190
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.294,38	80.690	--	80.690	102.802,40	22.112
10 - Personalauszahlungen	544.929,37	595.725	33.846	595.725	504.183,57	-91.541
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233.818,46	242.500	20.323	242.500	266.511,36	24.011
15 - Sonstige Auszahlungen	659.675,02	724.542	23.054	724.542	727.697,98	3.156
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.438.422,85	1.562.767	77.222	1.562.767	1.498.392,91	-64.374
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.336.128,47	-1.482.077	-77.222	-1.482.077	-1.395.590,51	86.486
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.165,50	95.000	--	95.000	119.730,15	24.730
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	124.165,50	96.000	--	96.000	119.730,15	23.730
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	375.653,91	490.000	472.239	490.000	818.597,80	328.598
30 - Summe (invest. Auszahlungen)	375.653,91	490.000	472.239	490.000	818.597,80	328.598
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-251.488,41	-394.000	-472.239	-394.000	-698.867,65	-304.868

Investitionsübersicht B 021501 - Brand- und Zivilschutz

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
021501 - Brand- und Zivilschutz	-251.488,41	-395.000	-395.000	-698.867,65	-303.868 📉
A08000004 - Brand- und Zivilschutz	-10.073,50	-10.000	-10.000	-24.602,04	-14.602
<i>Einzahlung</i>	<i>1.500,00</i>	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>11.573,50</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>24.602,04</i>	<i>14.602</i> 📈
A21330001 - Schlauchverlegesystem auf Abrollbehälter	-179.080,64	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>179.080,64</i>	--	--	--	--
A22330001 - Löschfahrzeug	-13.606,97	--	--	-331.055,17	-331.055
<i>Auszahlung</i>	<i>13.606,97</i>	--	--	<i>331.055,17</i>	<i>331.055</i> 📈
A22330003 - Umbau Abrollcontainer	-16.909,90	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>16.909,90</i>	--	--	--	--
A22330004 - Notstromanhänger	-54.115,34	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>54.115,34</i>	--	--	--	--
A22330005 - Austausch ABC Einsatzgeräte	-19.057,74	-10.000	-10.000	-8.282,28	1.718
<i>Auszahlung</i>	<i>19.057,74</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>8.282,28</i>	<i>-1.718</i> 📉
A22330006 - Nachrüstung von 360 Grad Fahrzeugkameras	-26.145,82	--	--	1.500,00	1.500
<i>Einzahlung</i>	<i>12.000,00</i>	--	--	<i>1.500,00</i>	<i>1.500</i> 📈
<i>Auszahlung</i>	<i>38.145,82</i>	--	--	--	--
A22330007 - Sirenenanlagen	--	--	--	-23.005,47	-23.005
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	<i>23.005,47</i>	<i>23.005</i> 📈
A23330001 - Rüstwagen (Ersatzbeschaffung)	--	-450.000	-450.000	-410.692,82	39.307
<i>Auszahlung</i>	--	<i>450.000</i>	<i>450.000</i>	<i>410.692,82</i>	<i>-39.307</i> 📉
A23330002 - Ausstattung Projekt KAT-Leuchttürme	--	-20.000	-20.000	-20.960,02	-960
<i>Auszahlung</i>	--	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.960,02</i>	<i>960</i> 📈
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	-43.164,00	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>43.164,00</i>	--	--	--	--
ZF0021501 - Auftrag für Feuerschutzp. 02 15 01	110.665,50	95.000	95.000	118.230,15	23.230
<i>Einzahlung</i>	<i>110.665,50</i>	<i>95.000</i>	<i>95.000</i>	<i>118.230,15</i>	<i>23.230</i> 📈

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,78	6,73	6,73	0,00

1 100803 Einrichtungen für Wohnungslose

Aufgabe

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose

Zielgruppe

Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz
Runderlasse der zuständigen Ministerien

Produktverantwortung



Dennis Ortmeier, Anne Hartmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	1,50	2,27	1,56	-0,71
Aufwand je obdachloser Person	EUR	5.865,88	10.425,10	3.470,46	-6.954,64



Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Obdachlose Personen	Anz	13	10	23	13
Neue Einweisungsfälle	Anz	5	10	18	8
Betten für Obdachlose	Anz	21	14	26	12
Prophylaktische Arbeit (Räumungsklagen, Beratung von Obdachlosigkeit bedrohter Personen)	Anz	36	25	20	-5
Anzahl der Zwangsräumungstermine	Anz	8	20	10	-10

Teilergebnisrechnung 100803 - Einrichtungen für Wohnungslose

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.656,16	10.000	--	10.000	15.172,01	5.172
7 - Sonstige ordentliche Erträge	300,00	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	13.956,16	10.000	--	10.000	15.172,01	5.172
11 - Personalaufwendungen	17.551,25	25.248	--	25.248	14.213,68	-11.034
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106,00	4.770	--	4.770	5.047,58	278
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.607,21	69.912	--	69.912	56.238,42	-13.674
17 - Ordentliche Aufwendungen	73.264,46	99.930	--	99.930	75.499,68	-24.430
18 - Ordentliches Ergebnis	-59.308,30	-89.930	--	-89.930	-60.327,67	29.602
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-59.308,30	-89.930	--	-89.930	-60.327,67	29.602
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-59.308,30	-89.930	--	-89.930	-60.327,67	29.602
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.992,00	4.321	--	4.321	4.321,00	0

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
29 - Teilergebnis	-62.300,30	-94.251	--	-94.251	-64.648,67	29.602 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-62.300,30	-94.251	--	-94.251	-64.648,67	29.602 

Teilfinanzrechnung 100803 - Einrichtungen für Wohnungslose

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.526,16	10.000	--	10.000	14.871,05	4.871 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.526,16	10.000	--	10.000	14.871,05	4.871 
10 - Personalauszahlungen	10.838,10	13.551	--	13.551	5.380,11	-8.171 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125,99	4.770	--	4.770	4.887,58	118 
15 - Sonstige Auszahlungen	56.412,00	69.912	--	69.912	55.133,64	-14.778 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.376,09	88.233	--	88.233	65.401,33	-22.832 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.849,93	-78.233	--	-78.233	-50.530,28	27.703 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,13	0,13	0,13	0,00

1 010908 Steuern und Abgaben

Aufgabe

Erhebung der Steuern, Gebühren und Elternbeiträge

Zielgruppe

Grundbesitzerinnen und Grundbesitzer, Erbbauberechtigte
 Gewerbetreibende
 Hundehalterinnen und Hundehalter
 Veranstalterinnen und Veranstalter, Spielgeräteaufstellerinnen und Spielgeräteaufsteller
 Eltern von Kindergarten- und Schulkindern

Rechtsgrundlage

Grundsteuergesetz
 Gewerbesteuergesetz
 Hundesteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
 Vergnügungssteuersatzung der Alten Hansestadt Lemgo
 Gebührensatzungen
 Elternbeitragsatzung der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung








Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	9,74	9,30	8,74	-0,56









Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Gewerbesteuerpflichtige	Anz	2.315	2.200	2.295	95
Hundesteuer - angemeldete Hunde	Anz	2.851	2.800	2.823	23
Kindertagesstättenplätze insgesamt (städtische und freie Träger)	Anz	1.395	1.446	1.432	-14
Elternbeitragsaufkommen insgesamt	EUR	1.000.574	963.100	985.216	22.116

Teilergebnisrechnung 010908 - Steuern und Abgaben

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.408,00	3.470	--	3.470	3.324,00	-146 🟡
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	480,49	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.816,00	3.000	--	3.000	369,00	-2.631 🔴
10 - Ordentliche Erträge	5.704,49	6.470	--	6.470	3.693,00	-2.777 🔴
11 - Personalaufwendungen	279.773,15	310.855	--	310.855	286.688,89	-24.166 🟢
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373,12	450	--	450	--	-450 🟢
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.734,81	56.451	--	56.451	51.824,88	-4.626 🟢

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
17 - Ordentliche Aufwendungen	333.881,08	367.756	--	367.756	338.513,77	-29.242 
18 - Ordentliches Ergebnis	-328.176,59	-361.286	--	-361.286	-334.820,77	26.465 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-328.176,59	-361.286	--	-361.286	-334.820,77	26.465 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-328.176,59	-361.286	--	-361.286	-334.820,77	26.465 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.233,17	24.784	--	24.784	26.805,56	2.022 
29 - Teilergebnis	-403.409,76	-386.070	--	-386.070	-361.626,33	24.444 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-403.409,76	-386.070	--	-386.070	-361.626,33	24.444 

Teilfinanzrechnung 010908 - Steuern und Abgaben

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.357,00	3.470	--	3.470	3.349,50	-121 
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480,49	--	--	--	--	--
07 - Sonstige Einzahlungen	119.684,00	3.000	--	3.000	44.153,40	41.153 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.521,49	6.470	--	6.470	47.502,90	41.033 
10 - Personalauszahlungen	262.804,39	277.540	11.991	277.540	262.251,53	-15.288 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	394,24	450	--	450	--	-450 
15 - Sonstige Auszahlungen	53.731,23	56.451	--	56.451	51.742,35	-4.709 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.929,86	334.441	11.991	334.441	313.993,88	-20.447 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-193.408,37	-327.971	-11.991	-327.971	-266.490,98	61.480 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,32	3,32	3,32	0,00

1 021001 Einwohnerangelegenheiten

Aufgabe

Melderechtliche Angelegenheiten (einschließlich Ausweise, Pässe, Führungszeugnisse und Auskünfte)

Beglaubigungen, Führerscheine, Fischereischeine, Parkberechtigungen und Schwerbehindertenausweise

Fundsachen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Behörden

Auskunftsersuchende

Rechtsgrundlage

Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz NRW (ab 2015 Bundesmeldegesetz), BGB, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz,

Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Bundeszentralregistergesetz, Bundesfischereigesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Wehrpflichtgesetz, Namensrecht, Rundfunkstaatsvertrag, usw.

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Ziele

Steigerung des bargeldlosen Zahlungsverkehrs

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zahlungsverkehr bargeldlos	%	70	80	73	-7

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	10,92	13,93	12,67	-1,26
Ausländerquote, nur Ist-Werte	%	9,23	--	9,36	9,36

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Einwohnerdaten nach Melderegister	Anz	41.404	41.500	41.371	-129
davon AusländerInnen, nur Ist-Werte	Anz	3.823	--	3.874	3.874
Einwohnerzahl in der historischen Innenstadt	Anz	3.339	3.150	3.874	724
Ausgestellt Ausweisdokumente	Anz	7.579	6.300	7.726	1.426
Wöchentliche Öffnungszeiten in Stunden	Anz	36	36	36	0

Teilergebnisrechnung 021001 - Einwohnerangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.276,51	320.000	--	320.000	363.822,56	43.823
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	531,60	532
7 - Sonstige ordentliche Erträge	8.149,51	6.500	--	6.500	6.629,10	129
10 - Ordentliche Erträge	385.426,02	326.500	--	326.500	370.983,26	44.483
11 - Personalaufwendungen	411.902,57	499.070	--	499.070	479.633,65	-19.436
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.520,12	240.600	--	240.600	241.589,76	990
15 - Transferaufwendungen	47.432,58	36.000	--	36.000	42.066,94	6.067
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.100,59	58.830	--	58.830	59.329,14	499
17 - Ordentliche Aufwendungen	731.955,86	834.500	--	834.500	822.619,49	-11.881
18 - Ordentliches Ergebnis	-346.529,84	-508.000	--	-508.000	-451.636,23	56.364
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-346.529,84	-508.000	--	-508.000	-451.636,23	56.364
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-346.529,84	-508.000	--	-508.000	-451.636,23	56.364
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.652,84	70.222	--	70.222	72.457,48	2.235
29 - Teilergebnis	-452.182,68	-578.222	--	-578.222	-524.093,71	54.128
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-452.182,68	-578.222	--	-578.222	-524.093,71	54.128

Teilfinanzrechnung 021001 - Einwohnerangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.223,26	320.000	--	320.000	371.746,05	51.746
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	531,60	532
07 - Sonstige Einzahlungen	7.175,68	7.716	--	7.716	5.052,90	-2.663
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384.398,94	327.716	--	327.716	377.330,55	49.615
10 - Personalauszahlungen	373.842,59	388.579	15.792	388.579	391.714,34	3.135
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.958,29	240.600	1.763	240.600	238.764,44	-1.836
14 - Transferauszahlungen	41.543,48	36.000	29.118	36.000	44.263,74	8.264
15 - Sonstige Auszahlungen	56.609,64	60.046	1.069	60.046	58.495,31	-1.551
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.954,00	725.225	47.742	725.225	733.237,83	8.013
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.555,06	-397.509	-47.742	-397.509	-355.907,28	41.602

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	7,35	7,75	7,75	0,00

1 021101 Standesamt

Aufgabe

Beurkundung von Personenstandsfällen (Geburten, Eheschließungen und Sterbefälle)
 Führung der Personenstandsbücher
 Erteilung von Auskünften, Urkunden und Bescheinigungen; Beratung von Einwohnerinnen und Einwohnern
 Führung der Testamentskartei
 Beurkundung namensrechtlicher Erklärungen

Zielgruppe

Personen, deren Personenstand oder Namensführung sich ändert, sowie Personen, die Urkunden oder Bescheinigungen benötigen oder Beratung benötigen
 Andere Behörden, insbesondere Standesämter, Meldeämter, Finanzamt, Landesbetrieb Information und Technik NRW, Gerichte

Rechtsgrundlage

Personenstandsgesetz
 Personenstandsverordnung und Allg. Verwaltungsvorschrift zum PStG
 Bürgerliches Gesetzbuch
 Einführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch
 Kollisions- und Sachrechte anderer Staaten
 Staatsangehörigkeitsgesetz, Bundesvertriebenengesetz



Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,34	5,33	4,71	-0,62

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Eheschließungen	Anz	197	200	191	-9
Sterbefälle	Anz	1.067	850	1.031	181
Anteil digitale Einträge Personenstandsbücher	%	37	41	37	-4
Trauungen im "Trauzimmer" Innenhof Hexenbürgermeisterhaus	Anz	6	6	7	1

Teilergebnisrechnung 021101 - Standesamt

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.729,35	55.000	--	55.000	65.577,54	10.578 
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.841,00	3.500	--	3.500	--	-3.500 
7 - Sonstige ordentliche Erträge	92,50	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Ordentliche Erträge	63.662,85	58.500	--	58.500	65.577,54	7.078
11 - Personalaufwendungen	186.112,38	222.465	--	222.465	206.106,01	-16.359
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.135,24	3.250	--	3.250	2.324,44	-926
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.557,39	32.883	--	32.883	30.254,28	-2.629
17 - Ordentliche Aufwendungen	216.805,01	258.598	--	258.598	238.684,73	-19.913
18 - Ordentliches Ergebnis	-153.142,16	-200.098	--	-200.098	-173.107,19	26.991
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-153.142,16	-200.098	--	-200.098	-173.107,19	26.991
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-153.142,16	-200.098	--	-200.098	-173.107,19	26.991
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.375,03	21.148	--	21.148	21.712,70	565
29 - Teilergebnis	-179.517,19	-221.246	--	-221.246	-194.819,89	26.426
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-179.517,19	-221.246	--	-221.246	-194.819,89	26.426

Teilfinanzrechnung 021101 - Standesamt

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.530,35	55.000	--	55.000	66.792,54	11.793
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	3.500	--	3.500	--	-3.500
07 - Sonstige Einzahlungen	92,50	665	--	665	--	-665
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.622,85	59.165	--	59.165	66.792,54	7.628
10 - Personalauszahlungen	150.956,37	156.792	4.827	156.792	154.073,38	-2.719
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.135,24	3.250	--	3.250	2.324,44	-926
15 - Sonstige Auszahlungen	28.412,21	33.548	239	33.548	30.460,19	-3.088
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.503,82	193.590	5.066	193.590	186.858,01	-6.732
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.880,97	-134.425	-5.066	-134.425	-120.065,47	14.360

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,51	2,48	2,48	0,00

1 110201 Abfallwirtschaft

Aufgabe

Organisation der Müllabfuhr
Kalkulation und Erhebung der Müllgebühren

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Rechtsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz
Landesabfallgesetz
Satzungen der Stadt Lemgo -Abfallsatzung und Gebührensatzung-
Gewerbeabfallverordnung
Gesetze und Verordnung im Bereich Sonderentsorgung/Umwelt wie z.B. ElektroG

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke

Ziele

1. Der Kostendeckungsgrad im Ergebnisplan (vor außerplanmäßiger Rücklagenzuführung/ -entnahme) liegt zwischen 97 v. H. und 103 v. H.
2. Reduzierung der Hausmüllmengen pro Hauptwohnsitz durch Umsetzung geprüfter Maßnahmen

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Kostendeckungsgrad	%	100,00	100,00	100,00	0,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	-0,00	-0,00	-0,00	0,00
Abfallaufkommen je Einwohner	t	0,245	0,252	0,245	-0,007

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Abfallaufkommen insgesamt (ohne Wertstoffabfall)	t	10.127	10.450	10.128	-322
Restabfall (graue Tonne)	t	4.028	3.800	4.001	201
Grün- und Bioabfall (grüne Tonne)	t	4.544	4.850	4.676	-174
Papierabfall (blaue Tonne)	t	1.555	1.800	1.451	-349

Teilergebnisrechnung 110201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.725.143,29	2.709.036	--	2.709.036	2.892.447,93	183.412
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	25,33	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
7 - Sonstige ordentliche Erträge	977,50	1.000	--	1.000	258,00	-742
10 - Ordentliche Erträge	2.726.146,12	2.710.036	--	2.710.036	2.892.705,93	182.670
11 - Personalaufwendungen	43.996,42	55.465	--	55.465	50.062,19	-5.403
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.465.935,66	2.630.500	--	2.630.500	2.816.823,72	186.324
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.385,99	2.200	--	2.200	3.681,49	1.481
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.687.318,07	2.688.165	--	2.688.165	2.870.567,40	182.402
18 - Ordentliches Ergebnis	38.828,05	21.871	--	21.871	22.138,53	268
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.828,05	21.871	--	21.871	22.138,53	268
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	38.828,05	21.871	--	21.871	22.138,53	268
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.828,05	21.871	--	21.871	22.138,53	268
29 - Teilergebnis	0,00	0	--	0	0,00	0
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0,00	0	--	0	0,00	0

Teilfinanzrechnung 110201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.677.298,40	2.609.036	--	2.609.036	2.701.484,85	92.449
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,33	--	--	--	--	--
07 - Sonstige Einzahlungen	749,50	1.000	--	1.000	900,00	-100
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.678.073,23	2.610.036	--	2.610.036	2.702.384,85	92.349
10 - Personalauszahlungen	33.759,32	35.835	698	35.835	34.269,44	-1.566
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.401.466,77	2.630.500	14.972	2.630.500	2.660.781,41	30.281
15 - Sonstige Auszahlungen	1.863,14	2.200	--	2.200	2.332,84	133
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.437.089,23	2.668.535	15.670	2.668.535	2.697.383,69	28.849
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.984,00	-58.499	-15.670	-58.499	5.001,16	63.500

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,03	1,03	1,03	0,00

1 110202 BGA - Duales System

Aufgabe

Bereitstellung von Standplätzen für Altglascontainer

Zielgruppe

Systembetreiber für das Duale System

Rechtsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz

Verpackungsverordnung

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Björn Langanke






Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	0,27	0,32	0,10	-0,22

Teilergebnisrechnung 110202 - BGA - Duales System

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.711,86	33.000	--	33.000	32.925,70	-74 →
10 - Ordentliche Erträge	32.711,86	33.000	--	33.000	32.925,70	-74 →
11 - Personalaufwendungen	1.611,40	1.997	--	1.997	1.621,27	-376 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	28.211,40	28.597	--	28.597	28.221,27	-376 →
18 - Ordentliches Ergebnis	4.500,46	4.403	--	4.403	4.704,43	301 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.500,46	4.403	--	4.403	4.704,43	301 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	4.500,46	4.403	--	4.403	4.704,43	301 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.768,00	17.668	--	17.668	8.920,00	-8.748 ↘
29 - Teilergebnis	-11.267,54	-13.265	--	-13.265	-4.215,57	9.049 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-11.267,54	-13.265	--	-13.265	-4.215,57	9.049 ↗

Teilfinanzrechnung 110202 - BGA - Duales System

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.927,09	33.000	--	33.000	33.602,14	602 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	--	11.324	--	11.324	--	-11.324 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.927,09	44.324	--	44.324	33.602,14	-10.722 ↘

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	1.298,50	1.403	35	1.403	1.145,76	-257 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600,00	26.600	--	26.600	26.600,00	0 
15 - Sonstige Auszahlungen	6.215,09	11.324	--	11.324	6.255,75	-5.068 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.113,59	39.327	35	39.327	34.001,51	-5.325 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.813,50	4.997	-35	4.997	-399,37	-5.396 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,03	0,03	0,03	0,00

1 050301 Soziales

Aufgabe

Sozialhilfe, Hilfe zum Lebensunterhalt
 Sozialhilfe, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
 Altenhilfe, Seniorenberatung, Behindertenangelegenheiten
 Förderung der Freien Wohlfahrtsverbände
 Rentenversicherungsangelegenheiten
 Hilfe für Aussiedlerinnen und Aussiedler

Zielgruppe

Hilfesuchende
 Senioren und Menschen mit Behinderungen
 Vereine und Verbände im sozialen Bereich

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil), SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende), SGB V (Gesetzliche Krankenversicherung), SGB VI (Gesetzliche Rentenversicherung), SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen), SGB X (Sozialverwaltungsverfahren und Sozialdatenschutz),
 SGB XI (Soziale Pflegeversicherung), SGB XII (Sozialhilfe)

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Thomas Lenniger

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	11,87	14,76	12,96	-1,81
Sozialhilfefallzahl je Vollzeitstelle	Anz	115,54	114,16	122,83	8,67

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Arbeitslosenquote (Jahresdurchschnitt)	%	3,80	3,50	4,00	0,50
BezieherInnen laufender Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII, 3. Kapitel	Anz	23	25	36	11
BezieherInnen nach dem Grundsicherungsgesetz (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) nach SGB XII, 4. Kapitel	Anz	371	370	389	19
BezieherInnen Hzl. und Grundsicherung insgesamt	Anz	394	395	425	30
Anträge im Bereich der Rentenversicherung	Anz	430	550	471	-79
Beratung im Seniorenbereich und in Behindertenangelegenheiten	Anz	475	500	459	-41
Lemgoer Berechtigungskarten, Neuausstellungen	Anz	434	300	353	53
Lemgoer Berechtigungskarten, Verlängerungen	Anz	477	400	517	117

Teilergebnisrechnung 050301 - Soziales

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.300,00	--	--	--	189.081,00	189.081
3 - Sonstige Transfererträge	684,26	600	--	600	311,95	-288
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	-318,50	-319
10 - Ordentliche Erträge	12.984,26	600	--	600	189.074,45	188.474
11 - Personalaufwendungen	274.225,01	319.567	--	319.567	303.478,84	-16.088
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.423,58	15.730	--	15.730	3.301,11	-12.429
15 - Transferaufwendungen	126.328,67	153.074	--	153.074	321.036,23	167.962
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.215,27	54.089	--	54.089	50.715,89	-3.373
17 - Ordentliche Aufwendungen	454.192,53	542.460	--	542.460	678.532,07	136.072
18 - Ordentliches Ergebnis	-441.208,27	-541.860	--	-541.860	-489.457,62	52.402
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-441.208,27	-541.860	--	-541.860	-489.457,62	52.402
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-441.208,27	-541.860	--	-541.860	-489.457,62	52.402
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.155,20	70.887	--	70.887	46.670,19	-24.217
29 - Teilergebnis	-491.363,47	-612.747	--	-612.747	-536.127,81	76.619
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-491.363,47	-612.747	--	-612.747	-536.127,81	76.619

Teilfinanzrechnung 050301 - Soziales

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.300,00	--	--	--	189.081,00	189.081
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	655,54	600	--	600	590,97	-9
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	-318,50	-319
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.955,54	600	--	600	189.353,47	188.753
10 - Personalauszahlungen	240.026,55	245.602	9.873	245.602	243.241,67	-2.360
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.941,20	15.730	500	15.730	3.778,86	-11.951
14 - Transferauszahlungen	126.328,67	153.074	--	153.074	286.329,65	133.256
15 - Sonstige Auszahlungen	47.306,57	54.089	389	54.089	50.662,26	-3.427
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.602,99	468.495	10.762	468.495	584.012,44	115.517
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-406.647,45	-467.895	-10.762	-467.895	-394.658,97	73.236

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,41	3,46	3,46	0,00

1 050309 Hilfe nach AsylBLG

Aufgabe

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber

Leistungen für Asylbewerberinnen und Asylbewerber

Soziale Betreuung der ausländischen Flüchtlinge

Unterbringung und Betreuung von ausländischen Flüchtlingen sowie Sicherstellung des Bedarfs nach dem AsylbLG

Zielgruppe

Zugewiesene Asylbewerberinnen und Asylbewerber

Rechtsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)









Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Thomas Lenniger

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	9,75	34,54	12,83	-21,71
Zuschuss je LeistungsbezieherIn	EUR	1.886,00	7.963,51	3.382,03	-4.581,48

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Laufende Fälle nach dem AsylbLG	Anz	97	80	70	-10
LeistungsbezieherInnen nach dem AsylbLG	Anz	214	180	157	-23
Betreute Personen nach dem AsylbLG in Übergangwohnheimen	Anz	213	280	278	-2
Übergangwohnheime	Anz	10	10	10	0
Vorhandene Plätze in Übergangwohnheimen	Anz	404	402	404	2

Teilergebnisrechnung 050309 - Hilfe nach AsylbLG

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.690.861,53	743.000	--	743.000	3.163.744,97	2.420.745 
3 - Sonstige Transfererträge	33.767,81	--	--	--	54.591,13	54.591 
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.574,46	150.000	--	150.000	190.621,80	40.622 
7 - Sonstige ordentliche Erträge	500,00	--	--	--	283.554,00	283.554 
10 - Ordentliche Erträge	1.904.703,80	893.000	--	893.000	3.692.511,90	2.799.512 
11 - Personalaufwendungen	316.567,21	360.417	--	360.417	341.818,37	-18.599 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.153,16	26.000	--	26.000	16.597,83	-9.402 
15 - Transferaufwendungen	954.131,41	890.000	--	890.000	2.823.740,45	1.933.740 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	972.982,28	1.031.434	--	1.031.434	1.022.753,41	-8.681 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.284.834,06	2.307.851	--	2.307.851	4.204.910,06	1.897.059 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-380.130,26	-1.414.851	--	-1.414.851	-512.398,16	902.453 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-380.130,26	-1.414.851	--	-1.414.851	-512.398,16	902.453 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-380.130,26	-1.414.851	--	-1.414.851	-512.398,16	902.453 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.473,00	18.580	--	18.580	18.580,00	0 →
29 - Teilergebnis	-403.603,26	-1.433.431	--	-1.433.431	-530.978,16	902.453 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-403.603,26	-1.433.431	--	-1.433.431	-530.978,16	902.453 ↗

Teilfinanzrechnung 050309 - Hilfe nach AsylBLG

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.167.880,10	743.000	--	743.000	3.167.049,77	2.424.050 ↗
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	33.767,81	--	--	--	54.591,13	54.591 ↗
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.519,89	150.000	--	150.000	200.083,39	50.083 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	500,00	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.369.667,80	893.000	--	893.000	3.421.724,29	2.528.724 ↗
10 - Personalauszahlungen	280.247,60	290.047	12.447	290.047	284.577,81	-5.469 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.707,06	26.000	6.764	26.000	20.552,00	-5.448 ↘
14 - Transferauszahlungen	953.395,53	890.000	2.145	890.000	2.862.977,26	1.972.977 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	971.531,43	1.031.434	--	1.031.434	1.022.753,45	-8.681 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.242.881,62	2.237.481	21.357	2.237.481	4.190.860,52	1.953.380 ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.126.786,18	-1.344.481	-21.357	-1.344.481	-769.136,23	575.345 ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	4,10	4,05	4,05	0,00

1 100501 Wohnraumangelegenheiten

Aufgabe

Wohngeldangelegenheiten

Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz

Verbesserung der Zugangsvoraussetzungen/Wohnungsversorgung für einkommensschwache, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen

sowie berechtigten Wohnungssuchenden Zugang zu geförderten Wohnungen ermöglichen.

Zielgruppe

Wohngeldempfängerinnen und Wohngeldempfänger, einkommensschwache Haushalte

Mieterinnen und Mieter sowie Vermieterinnen und Vermieter von öffentlich gefördertem Wohnraum

Wohnungssuchende

Rechtsgrundlage

Wohngeldgesetz, Sozialgesetzbuch (SGB) I (Allgemeiner Teil) und SGB X (Sozialverfahren und Sozialdatenschutz), Landeshaushaltsordnung

Wohnungsbindungsgesetz und Gesetz über die soziale Wohnraumförderung

Produktverantwortung

Dennis Ortmeier, Thomas Lenniger

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	5,68	9,97	3,45	-6,52
Aufwand je Wohngeldantrag	EUR	200,89	279,91	211,66	-68,25
durchschn. jährliches Wohngeld je bewilligtem Wohngeldantrag	EUR	1.369,73	1.200,00	2.334,04	1.134,04
Wohnungssuchende je 100 preisgebundener Mietwohnungen	Anz	6	9	--	-9

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Wohngeldanträge insgesamt	Anz	1.297	1.500	1.643	143
Bewilligte Wohngeldanträge	Anz	1.074	1.250	1.422	172
Abgelehnte Wohngeldanträge	Anz	223	250	221	-29
Bearbeitete Wohngeldanträge innerh. von 8 Tagen nach Abgabe vollständiger Unterlagen	Anz	1.297	1.500	1.643	143
Wohngeldvolumen insgesamt	EUR	1.471.090	1.500.000	3.319.000	1.819.000
Volumen Mietzuschuss	EUR	1.334.454	1.300.000	2.966.000	1.666.000
Volumen Lastenzuschuss	EUR	136.636	200.000	353.000	153.000
Wohnberechtigungsbescheinigungen, Freistellungen, Zinsbescheinigungen	Anz	107	120	96	-24
Wohnungssuchende Haushalte in Lemgo	Anz	82	100	--	-100
Öffentlich geförderte Wohnungen (Quelle: NRW Bank)	Anz	1.566	1.400	--	-1.400
davon öffentlich geförderte Eigenheime	Anz	210	250	--	-250
davon öffentlich geförderte Mietwohnungen	Anz	1.360	1.150	--	-1.150

Teilergebnisrechnung 100501 - Wohnraumangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.019,00	1.500	--	1.500	944,50	-556
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.108,00	4.000	--	4.000	4.071,60	72
7 - Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	100	--	100	199.500,00	199.400
10 - Ordentliche Erträge	25.127,00	5.600	--	5.600	204.516,10	198.916
11 - Personalaufwendungen	221.832,17	385.573	--	385.573	313.129,61	-72.443
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68,64	200	--	200	80,24	-120
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.213,81	14.163	--	14.163	13.630,81	-532
17 - Ordentliche Aufwendungen	236.114,62	399.936	--	399.936	326.840,66	-73.095
18 - Ordentliches Ergebnis	-210.987,62	-394.336	--	-394.336	-122.324,56	272.011
19 - Finanzerträge	347,32	322	--	322	314,01	-8
21 - Finanzergebnis	347,32	322	--	322	314,01	-8
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-210.640,30	-394.014	--	-394.014	-122.010,55	272.003
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-210.640,30	-394.014	--	-394.014	-122.010,55	272.003
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.434,87	19.925	--	19.925	20.920,00	995
29 - Teilergebnis	-235.075,17	-413.939	--	-413.939	-142.930,55	271.008
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-235.075,17	-413.939	--	-413.939	-142.930,55	271.008

Teilfinanzrechnung 100501 - Wohnraumangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.079,00	1.500	--	1.500	944,50	-556
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.108,00	4.000	--	4.000	4.071,60	72
07 - Sonstige Einzahlungen	15.000,00	100	--	100	129.500,00	129.400
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	355,62	322	--	322	322,72	1
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.542,62	5.922	--	5.922	134.838,82	128.917
10 - Personalauszahlungen	183.844,60	314.995	6.569	314.995	258.307,81	-56.687
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21,12	200	55	200	110,16	-90
15 - Sonstige Auszahlungen	14.057,36	14.163	156	14.163	13.787,28	-376
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.923,08	329.358	6.780	329.358	272.205,25	-57.153
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.380,46	-323.436	-6.780	-323.436	-137.366,43	186.070

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,20	5,30	5,30	0,00

7.6 400 Jugend und Schule

1 050302 Leistungen nach dem UVG

Aufgabe

Unterhaltsvorschussleistungen

Zielgruppe

Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres und der Elternteil, bei dem das Kind lebt

Rechtsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)
 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
 Zivilprozessordnung (ZPO)
 und andere

Produktverantwortung


Juliane Gaßmann, Tanja Anders

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	8,46	10,86	10,19	-0,67










Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Fälle lfd. Unterhaltsvorschussleistungen gem. UVG	Anz	348	350	348	-2

Teilergebnisrechnung 050302 - Leistungen nach dem UVG

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
3 - Sonstige Transfererträge	242.665,21	192.000	--	192.000	231.760,78	39.761
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	740.483,10	812.000	--	812.000	783.894,04	-28.106
10 - Ordentliche Erträge	983.148,31	1.004.000	--	1.004.000	1.015.654,82	11.655
11 - Personalaufwendungen	145.478,27	173.209	--	173.209	162.033,46	-11.176
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.549,63	90.000	--	90.000	106.937,85	16.938
15 - Transferaufwendungen	1.069.380,00	1.160.000	--	1.160.000	1.137.088,00	-22.912
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.811,65	5.428	--	5.428	5.191,06	-237
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.333.219,55	1.428.637	--	1.428.637	1.411.250,37	-17.387
18 - Ordentliches Ergebnis	-350.071,24	-424.637	--	-424.637	-395.595,55	29.041
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-350.071,24	-424.637	--	-424.637	-395.595,55	29.041
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-350.071,24	-424.637	--	-424.637	-395.595,55	29.041
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	25.926	--	25.926	25.926,00	0
29 - Teilergebnis	-350.071,24	-450.563	--	-450.563	-421.521,55	29.041

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-350.071,24	-450.563	--	-450.563	-421.521,55	29.041 

Teilfinanzrechnung 050302 - Leistungen nach dem UVG

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	242.746,21	192.000	--	192.000	231.115,03	39.115 
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	717.920,06	812.000	--	812.000	783.409,10	-28.591 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960.666,27	1.004.000	--	1.004.000	1.014.524,13	10.524 
10 - Personalauszahlungen	123.676,85	128.200	4.563	128.200	126.253,63	-1.946 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.399,10	90.000	9.908	90.000	106.157,16	16.157 
14 - Transferauszahlungen	1.074.005,00	1.160.000	--	1.160.000	1.156.257,00	-3.743 
15 - Sonstige Auszahlungen	2.518,65	5.428	--	5.428	2.991,06	-2.437 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.314.599,60	1.383.628	14.472	1.383.628	1.391.658,85	8.031 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.933,33	-379.628	-14.472	-379.628	-377.134,72	2.493 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,00	2,06	2,06	0,00

1 060301 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Aufgabe

Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
 Trennungs- und Scheidungsberatung
 Mitwirkung in Familiengerichtsverfahren
 Mitwirkung der Jugendhilfe im Strafverfahren JuHiS
 Gewährleistung der Versorgung von Kindern in Notsituationen
 Hilfen zur Wiederherstellung der Erziehungsfähigkeit
 Einleitung und Begleitung dauerhafter Lebensformen außerhalb der Familie
 Hilfen zur Abwendung einer drohenden seelischen Behinderung und zur Integration bei seelischer Behinderung
 Hilfen zur Verselbständigung
 Gefahrenabwehr bei Kindeswohlgefährdung
 Jugendsozialarbeit, insbesondere Schulsozialarbeit
 Beistandschaften, Vormundschaften, Pflegschaften
 Frühe Hilfen
 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Zielgruppe

Familien, Erziehungsberechtigte, Kinder, Jugendliche und junge Volljährige vor allem mit dem gewöhnlichen Aufenthalt in der Stadt Lemgo

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
 Bürgerliches Gesetzbuch
 Jugendgerichtsgesetz
 Jugendschutzgesetz (JuSchG)
 Zivilprozessordnung

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders, Sigrun Düe

Ziele

An allen städtischen Grundschulen werden altersgerechte Angebote zur Vorbeugung von Gewalt gegen Kinder vorgehalten.

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	165,97	181,12	192,76	11,64
Stationäre Hilfen zur Erziehung absolut	Fälle	65	65	79	14
Vollzeitpflege absolut	Fälle	58	60	64	4
Ambulante Hilfen insgesamt	Fälle	266	171	191	20
Eingliederungshilfe § 35 a SGB VIII, Minderjährige und Volljährige, ambulant	Fälle	71	75	59	-16
Inobhutnahmen § 42 SGB VIII	Fälle	22	22	53	31
Stationäre Hilfen, Vollzeitpflege und ambulante Hilfen	Fälle	389	296	334	38

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Kinder, Jugendliche, junge Volljährige (bis 21. Lj.) in Lemgo insgesamt	Anz	8.110	8.023	8.818	795
Kinder und Jugendliche unter 18. Lebensjahr	Anz	6.862	6.865	6.998	133
Junge Erwachsene zwischen 18. - 21. Lebensjahr	Anz	1.248	1.194	1.820	626
Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	Anz	12	15	39	24
Kindeswohlgefährdung § 8a SGB VIII, Anzeigen	Anz	152	140	132	-8
Fälle Vormundschaften §§ 50,55 SGB VII	Anz	44	50	50	0
Fälle Beistandschaften §§ 52 a ff. SGB VIII	Anz	160	175	124	-51
Beratungsfälle Beistandschaften	Anz	39	45	60	15
Beurkundungen Unterhalt/Vaterschaftsanerkennung/Sorgerecht	Anz	212	210	175	-35
1. Veranstaltungen insgesamt	Anz	380	413	663	250
2. Veranstaltungen für Schülerinnen und Schüler - Jugendschutzseminare	Anz	113	60	266	206
3. Veranstaltungen für Erziehende	Anz	263	350	387	37
4. Sonstige Veranstaltungen	Anz	4	3	10	7
5. TeilnehmerInnen insgesamt	Anz	3.583	6.400	8.502	2.102
6. TeilnehmerInnen an Veranstaltungen für Erziehende	Anz	701	3.000	2.742	-258
7. TeilnehmerInnen an Jugendschutzseminaren/Schülerveranstaltungen	Anz	2.642	3.000	5.189	2.189
8. TeilnehmerInnen an sonstigen Veranstaltungen	Anz	240	400	240	-160
9. Familienbesuche im Rahmen der Frühen Hilfen	Anz	370	300	331	31

Teilergebnisrechnung 060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.274,44	270.549	--	270.549	297.166,91	26.618
3 - Sonstige Transfererträge	255.364,02	215.000	--	215.000	318.042,60	103.043
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.331,00	4.500	--	4.500	2.439,00	-2.061
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.653.707,14	1.116.836	--	1.116.836	2.403.056,24	1.286.220
7 - Sonstige ordentliche Erträge	58.085,96	0	--	0	--	0
10 - Ordentliche Erträge	2.294.762,56	1.606.885	--	1.606.885	3.020.704,75	1.413.820
11 - Personalaufwendungen	1.738.769,02	2.154.763	--	2.154.763	1.957.435,59	-197.327
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	907.649,02	662.500	--	662.500	644.276,87	-18.223
15 - Transferaufwendungen	6.251.067,70	5.984.000	--	5.984.000	8.098.005,97	2.114.006
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.512,28	198.007	--	198.007	169.041,94	-28.965
17 - Ordentliche Aufwendungen	9.038.998,02	8.999.270	--	8.999.270	10.868.760,37	1.869.490
18 - Ordentliches Ergebnis	-6.744.235,46	-7.392.385	--	-7.392.385	-7.848.055,62	-455.671
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.744.235,46	-7.392.385	--	-7.392.385	-7.848.055,62	-455.671
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-6.744.235,46	-7.392.385	--	-7.392.385	-7.848.055,62	-455.671
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	127.482,47	124.161	--	124.161	126.754,54	2.594
29 - Teilergebnis	-6.871.717,93	-7.516.546	--	-7.516.546	-7.974.810,16	-458.264
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.871.717,93	-7.516.546	--	-7.516.546	-7.974.810,16	-458.264

Teilfinanzrechnung 060301 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.899,61	270.549	--	270.549	297.166,91	26.618
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	248.263,75	215.000	--	215.000	289.337,65	74.338
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60.273,25	4.500	--	4.500	2.439,00	-2.061
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.378.031,75	1.116.836	--	1.116.836	1.166.253,46	49.417
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.868.921,86	1.606.885	--	1.606.885	1.755.197,02	148.312
10 - Personalauszahlungen	1.699.979,37	2.035.001	102.448	2.035.001	1.860.293,25	-174.708
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	528.229,78	795.500	104.880	795.500	718.952,12	-76.548
14 - Transferauszahlungen	5.770.754,16	5.984.000	974.126	5.984.000	8.485.058,51	2.501.059
15 - Sonstige Auszahlungen	135.449,81	198.007	5.206	198.007	170.513,29	-27.494
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.134.413,12	9.012.508	1.186.661	9.012.508	11.234.817,17	2.222.309
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.265.491,26	-7.405.623	-1.186.661	-7.405.623	-9.479.620,15	-2.073.997

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	26,95	28,58	28,58	0,00

1 060100 Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

Aufgabe

Bedarfsgerechter Ausbau der Kindergärten
 Betreuung von Kindern als eigenständiger Erziehungs- und Bildungsauftrag
 Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder, Beratung und Information der Erziehungsberechtigten
 Ergänzung und Unterstützung der familiären Erziehung
 Tagespflege
 Erhebung von Elternbeiträgen

Zielgruppe

Kinder aus dem Einzugsbereich der Stadt Lemgo

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
 Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders, Sigrun Düe

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - insgesamt	EUR	56,24	76,59	70,91	-5,68
Elternbeitragsquote (Beiträge und Landeszuweisung) insgesamt (städtische und freie Träger)	%	11,72	11,32	11,05	-0,27


Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Einrichtungen in städtischer Trägerschaft	Anz	7	7	7	0
Familienzentren in städt. Trägerschaft	Anz	2	2	2	0
Lemgoer Kinder ein Jahr vor der Einschulung (Stichtag 01.11.)	Anz	385	397	394	-3
davon in Lemgoer Kindertagesstätten insgesamt	Anz	375	377	374	-3
Lemgoer Kinder mit nicht-deutscher Staatsangehörigkeit 2 Jahre vor Einschulung (Stichtag 01.11.)	Anz	95	90	97	7
davon in Lemgoer Kindertagesstätten	Anz	87	86	66	-20
Plätze in Kindertageseinrichtungen in städt. Trägerschaft insgesamt	Anz	396	367	374	7
davon U 3 Plätze insgesamt	Anz	46	69	57	-12
davon Ü 3 Plätze insgesamt	Anz	350	298	317	19
Durchschnittl. Fälle Tagespflege §§ 22, 23 SGB VIII i. V. m. KiBiz	Anz	86	90	82	-8
Kinder mit anerkanntem Förderbedarf	Anz	66	65	--	-65
Elternbeitragsaufkommen insgesamt	EUR	1.000.574	963.100	985.216	22.116

Teilergebnisrechnung 060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege





	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	503.870,91	487.250	--	487.250	508.581,26	21.331
3 - Sonstige Transfererträge	6.045,41	5.000	--	5.000	36.726,44	31.726
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338.745,00	303.500	--	303.500	363.273,76	59.774
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.065,60	127.000	--	127.000	149.831,29	22.831
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	19,40	19
10 - Ordentliche Erträge	995.726,92	922.750	--	922.750	1.058.432,15	135.682
11 - Personalaufwendungen	150.850,59	159.815	--	159.815	160.317,65	503
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846.368,43	967.600	--	967.600	1.049.200,48	81.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	375	--	375	--	-375
15 - Transferaufwendungen	--	5.000	--	5.000	22.581,00	17.581
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.117,29	17.000	--	17.000	28.947,07	11.947
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.039.336,31	1.149.790	--	1.149.790	1.261.046,20	111.256
18 - Ordentliches Ergebnis	-43.609,39	-227.040	--	-227.040	-202.614,05	24.426
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.609,39	-227.040	--	-227.040	-202.614,05	24.426
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-43.609,39	-227.040	--	-227.040	-202.614,05	24.426
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.388,00	7.994	--	7.994	7.994,00	0
29 - Teilergebnis	-52.997,39	-235.034	--	-235.034	-210.608,05	24.426
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-52.997,39	-235.034	--	-235.034	-210.608,05	24.426

Teilfinanzrechnung 060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500.335,24	487.250	--	487.250	501.724,25	14.474
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	6.045,41	5.000	--	5.000	35.651,44	30.651
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340.276,88	303.500	--	303.500	354.089,71	50.590
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.784,85	127.000	--	127.000	149.280,34	22.280
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	994.442,38	922.750	--	922.750	1.040.745,74	117.996
10 - Personalauszahlungen	152.896,41	131.675	6.756	131.675	138.780,76	7.106
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	866.862,28	967.600	11.480	967.600	1.046.716,54	79.117
14 - Transferauszahlungen	2.500,00	5.000	--	5.000	22.581,00	17.581
15 - Sonstige Auszahlungen	17.599,66	17.000	166	17.000	13.514,23	-3.486
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.039.858,35	1.121.275	18.403	1.121.275	1.221.592,53	100.318
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.415,97	-198.525	-18.403	-198.525	-180.846,79	17.678
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	1.225,00	1.225
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	--	--	--	1.225,00	1.225
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	2.000	--	2.000	1.800,00	-200
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	2.000	--	2.000	1.800,00	-200

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen / Auszahlungen)	--	-2.000	--	-2.000	-575,00	1.425 

Investitionsübersicht B 060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
060100 - Städtische Kindergärten und Kindertagespflege	--	-2.000	-2.000	-575,00	1.425 
A14006001 - alle Kindergärten	--	-2.000	-2.000	-575,00	1.425 
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	1.225,00	1.225 
<i>Auszahlung</i>	--	2.000	2.000	1.800,00	-200 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,95	2,16	2,16	0,00

1 060101 Kindergarten Brake

Teilergebnisrechnung 060101 - Kindergarten Brake

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	504.734,45	478.238	--	478.238	524.688,57	46.451
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	294,89	--	--	--	-461,50	-462
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	-12.726,86	--	--	--	9.826,36	9.826
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.971,00	276	--	276	747,00	471
10 - Ordentliche Erträge	495.273,48	478.514	--	478.514	534.800,43	56.286
11 - Personalaufwendungen	795.624,74	946.854	--	946.854	1.012.803,19	65.949
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.437,32	25.656	--	25.656	24.626,67	-1.029
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.489,00	2.510	--	2.510	2.599,00	89
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.572,02	168.971	--	168.971	173.324,48	4.353
17 - Ordentliche Aufwendungen	972.123,08	1.143.991	--	1.143.991	1.213.353,34	69.362
18 - Ordentliches Ergebnis	-476.849,60	-665.477	--	-665.477	-678.552,91	-13.076
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-476.849,60	-665.477	--	-665.477	-678.552,91	-13.076
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-476.849,60	-665.477	--	-665.477	-678.552,91	-13.076
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.594,34	19.084	--	19.084	18.553,17	-531
29 - Teilergebnis	-487.443,94	-684.561	--	-684.561	-697.106,08	-12.545
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-487.443,94	-684.561	--	-684.561	-697.106,08	-12.545

Teilfinanzrechnung 060101 - Kindergarten Brake

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	502.614,45	476.098	--	476.098	522.564,57	46.467
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	294,89	--	--	--	-461,50	-462
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.726,87	--	--	--	9.826,36	9.826
07 - Sonstige Einzahlungen	2.695,00	--	--	--	400,00	400
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.877,47	476.098	--	476.098	532.329,43	56.231
10 - Personalauszahlungen	794.147,50	946.854	65.213	946.854	1.014.386,74	67.533
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.965,69	25.656	134	25.656	23.601,86	-2.054
15 - Sonstige Auszahlungen	149.571,42	168.971	1	168.971	173.251,19	4.280
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	969.684,61	1.141.481	65.347	1.141.481	1.211.239,79	69.759
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-476.807,14	-665.383	-65.347	-665.383	-678.910,36	-13.527

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	15,14	15,46	15,46	0,00

1 060102 Kindergarten Entrup

Teilergebnisrechnung 060102 - Kindergarten Entrup

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.109,07	185.779	--	185.779	218.179,72	32.401
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	92,69	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	-2.414,52	--	--	--	16.434,79	16.435
10 - Ordentliche Erträge	196.787,24	185.779	--	185.779	234.614,51	48.836
11 - Personalaufwendungen	432.789,12	438.324	--	438.324	464.974,27	26.650
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.496,59	3.500	--	3.500	4.172,64	673
14 - Bilanzielle Abschreibungen	292,00	230	--	230	230,00	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.322,43	100.455	--	100.455	101.925,04	1.470
17 - Ordentliche Aufwendungen	527.900,14	542.509	--	542.509	571.301,95	28.793
18 - Ordentliches Ergebnis	-331.112,90	-356.730	--	-356.730	-336.687,44	20.043
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-331.112,90	-356.730	--	-356.730	-336.687,44	20.043
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-331.112,90	-356.730	--	-356.730	-336.687,44	20.043
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.478,08	13.763	--	13.763	13.349,93	-413
29 - Teilergebnis	-337.590,98	-370.493	--	-370.493	-350.037,37	20.456
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-337.590,98	-370.493	--	-370.493	-350.037,37	20.456

Teilfinanzrechnung 060102 - Kindergarten Entrup

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.077,07	185.746	--	185.746	218.146,71	32.401
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	92,69	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.414,51	--	--	--	16.434,79	16.435
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.755,25	185.746	--	185.746	234.581,50	48.836
10 - Personalauszahlungen	432.355,96	438.324	28.224	438.324	465.711,56	27.388
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.239,55	3.500	257	3.500	4.180,47	680
15 - Sonstige Auszahlungen	91.459,49	100.455	66	100.455	101.927,21	1.472
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527.055,00	542.279	28.547	542.279	571.819,24	29.540
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.299,75	-356.533	-28.547	-356.533	-337.237,74	19.295

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	6,10	6,33	6,33	0,00

1 060103 Kindergarten Hörstmar

Teilergebnisrechnung 060103 - Kindergarten Hörstmar

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.145,67	186.029	--	186.029	180.595,32	-5.434 📉
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	72,13	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.475,07	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	409,00	407	--	407	407,00	0 ➡
10 - Ordentliche Erträge	194.101,87	186.436	--	186.436	181.002,32	-5.434 📉
11 - Personalaufwendungen	397.602,74	400.655	--	400.655	429.024,55	28.370 📈
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.867,97	3.500	--	3.500	1.716,55	-1.783 📉
14 - Bilanzielle Abschreibungen	964,00	764	--	764	735,00	-29 📉
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.991,20	69.217	--	69.217	69.421,98	205 ➡
17 - Ordentliche Aufwendungen	463.425,91	474.136	--	474.136	500.898,08	26.762 📈
18 - Ordentliches Ergebnis	-269.324,04	-287.700	--	-287.700	-319.895,76	-32.196 📉
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-269.324,04	-287.700	--	-287.700	-319.895,76	-32.196 📉
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-269.324,04	-287.700	--	-287.700	-319.895,76	-32.196 📉
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.310,40	9.242	--	9.242	8.867,05	-375 📉
29 - Teilergebnis	-275.634,44	-296.942	--	-296.942	-328.762,81	-31.821 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-275.634,44	-296.942	--	-296.942	-328.762,81	-31.821 📉

Teilfinanzrechnung 060103 - Kindergarten Hörstmar

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.118,67	186.000	--	186.000	180.595,33	-5.405 📉
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	72,13	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.475,07	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.665,87	186.000	--	186.000	180.595,33	-5.405 📉
10 - Personalauszahlungen	398.840,98	400.655	24.061	400.655	429.765,79	29.111 📈
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.860,75	3.500	1.007	3.500	2.723,77	-776 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	62.043,13	69.217	1	69.217	69.422,58	206 ➡
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.744,86	473.372	25.069	473.372	501.912,14	28.540 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.078,99	-287.372	-25.069	-287.372	-321.316,81	-33.945 📉

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	6,33	5,94	5,94	0,00

1 060104 Kindergarten Kirchheide

Teilergebnisrechnung 060104 - Kindergarten Kirchheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.654,26	240.375	--	240.375	264.832,33	24.457
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,37	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.793,00	1.792	--	1.792	2.402,00	610
10 - Ordentliche Erträge	255.523,63	242.167	--	242.167	267.234,33	25.067
11 - Personalaufwendungen	497.512,86	563.517	--	563.517	543.663,76	-19.853
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.432,00	5.000	--	5.000	5.413,06	413
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.864,00	2.729	--	2.729	2.706,00	-23
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.298,56	88.134	--	88.134	90.100,30	1.966
17 - Ordentliche Aufwendungen	583.107,42	659.380	--	659.380	641.883,12	-17.497
18 - Ordentliches Ergebnis	-327.583,79	-417.213	--	-417.213	-374.648,79	42.564
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-327.583,79	-417.213	--	-417.213	-374.648,79	42.564
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-327.583,79	-417.213	--	-417.213	-374.648,79	42.564
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.413,96	9.142	--	9.142	9.065,56	-76
29 - Teilergebnis	-336.997,75	-426.355	--	-426.355	-383.714,35	42.641
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-336.997,75	-426.355	--	-426.355	-383.714,35	42.641

Teilfinanzrechnung 060104 - Kindergarten Kirchheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.022,76	239.746	--	239.746	264.203,32	24.457
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,37	--	--	--	--	--
07 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	610,00	610
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.099,13	239.746	--	239.746	264.813,32	25.067
10 - Personalauszahlungen	497.312,87	563.517	31.370	563.517	543.835,27	-19.682
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.413,06	5.000	19	5.000	5.432,00	432
15 - Sonstige Auszahlungen	77.971,56	88.134	328	88.134	90.360,46	2.226
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.697,49	656.651	31.717	656.651	639.627,73	-17.023
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-327.598,36	-416.905	-31.717	-416.905	-374.814,41	42.091

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	8,21	9,15	9,15	0,00

1 060105 Kindergarten Dewitzstraße

Teilergebnisrechnung 060105 - Kindergarten Dewitzstraße

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.634,11	388.286	--	388.286	387.476,18	-810 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	241,79	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.550,00	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	372.425,90	388.286	--	388.286	387.476,18	-810 →
11 - Personalaufwendungen	760.179,57	888.183	--	888.183	852.388,71	-35.794 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.249,48	24.956	--	24.956	19.363,36	-5.593 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	632,00	606	--	606	606,00	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.155,77	112.840	--	112.840	114.508,83	1.669 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	870.216,82	1.026.585	--	1.026.585	986.866,90	-39.718 →
18 - Ordentliches Ergebnis	-497.790,92	-638.299	--	-638.299	-599.390,72	38.908 →
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-497.790,92	-638.299	--	-638.299	-599.390,72	38.908 →
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-497.790,92	-638.299	--	-638.299	-599.390,72	38.908 →
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.765,05	9.642	--	9.642	9.509,70	-132 →
29 - Teilergebnis	-507.555,97	-647.941	--	-647.941	-608.900,42	39.041 →
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-507.555,97	-647.941	--	-647.941	-608.900,42	39.041 →

Teilfinanzrechnung 060105 - Kindergarten Dewitzstraße

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.219,11	387.872	--	387.872	387.062,19	-810 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	241,79	--	--	--	--	--
07 - Sonstige Einzahlungen	2.550,00	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.010,90	387.872	--	387.872	387.062,19	-810 →
10 - Personalauszahlungen	759.816,16	888.183	49.491	888.183	847.010,04	-41.173 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.566,02	24.956	200	24.956	14.623,26	-10.333 →
15 - Sonstige Auszahlungen	97.030,13	112.840	68	112.840	108.641,00	-4.199 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	875.412,31	1.025.979	49.759	1.025.979	970.274,30	-55.705 →
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-503.401,41	-638.107	-49.759	-638.107	-583.212,11	54.895 →

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	12,00	12,24	12,24	0,00

1 060106 Kindergarten Voßheide

Teilergebnisrechnung 060106 - Kindergarten Voßheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.069,78	167.081	--	167.081	170.988,26	3.907 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	77,78	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	874,37	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	188.021,93	167.081	--	167.081	170.988,26	3.907 ↗
11 - Personalaufwendungen	348.990,87	393.449	--	393.449	379.850,30	-13.599 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.998,30	3.500	--	3.500	3.658,73	159 ↗
14 - Bilanzielle Abschreibungen	401,00	339	--	339	339,00	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.129,22	72.296	--	72.296	72.967,65	672 →
17 - Ordentliche Aufwendungen	429.519,39	469.584	--	469.584	456.815,68	-12.768 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	-241.497,46	-302.503	--	-302.503	-285.827,42	16.676 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-241.497,46	-302.503	--	-302.503	-285.827,42	16.676 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-241.497,46	-302.503	--	-302.503	-285.827,42	16.676 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.549,21	9.242	--	9.242	9.180,86	-61 →
29 - Teilergebnis	-248.046,67	-311.745	--	-311.745	-295.008,28	16.737 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-248.046,67	-311.745	--	-311.745	-295.008,28	16.737 ↗

Teilfinanzrechnung 060106 - Kindergarten Voßheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.989,78	167.000	--	167.000	170.907,26	3.907 ↗
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	77,78	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	874,37	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.941,93	167.000	--	167.000	170.907,26	3.907 ↗
10 - Personalauszahlungen	348.121,81	393.449	25.279	393.449	380.951,55	-12.497 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.998,30	3.500	--	3.500	3.658,73	159 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	64.124,94	72.296	75	72.296	72.974,41	678 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.245,05	469.245	25.355	469.245	457.584,69	-11.660 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.303,12	-302.245	-25.355	-302.245	-286.677,43	15.568 ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,70	5,71	5,71	0,00

1 060107 Kindergarten Wahmbeck

Teilergebnisrechnung 060107 - Kindergarten Wahmbeck

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.119,57	95.985	--	95.985	120.485,95	24.501
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	56,13	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.376,93	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	442,00	442	--	442	442,00	0
10 - Ordentliche Erträge	111.994,63	96.427	--	96.427	120.927,95	24.501
11 - Personalaufwendungen	200.920,16	232.155	--	232.155	191.463,84	-40.691
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.473,86	2.500	--	2.500	2.378,73	-121
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.134,00	886	--	886	886,00	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.348,81	57.350	--	57.350	62.065,41	4.715
17 - Ordentliche Aufwendungen	252.876,83	292.891	--	292.891	256.793,98	-36.097
18 - Ordentliches Ergebnis	-140.882,20	-196.464	--	-196.464	-135.866,03	60.598
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-140.882,20	-196.464	--	-196.464	-135.866,03	60.598
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-140.882,20	-196.464	--	-196.464	-135.866,03	60.598
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.215,79	9.092	--	9.092	8.849,15	-243
29 - Teilergebnis	-147.097,99	-205.556	--	-205.556	-144.715,18	60.841
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-147.097,99	-205.556	--	-205.556	-144.715,18	60.841

Teilfinanzrechnung 060107 - Kindergarten Wahmbeck

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.881,57	95.746	--	95.746	120.246,95	24.501
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	56,13	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.376,93	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.314,63	95.746	--	95.746	120.246,95	24.501
10 - Personalauszahlungen	201.397,75	232.155	9.299	232.155	188.853,28	-43.302
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.473,86	2.500	--	2.500	2.378,73	-121
15 - Sonstige Auszahlungen	48.367,17	57.350	69	57.350	62.065,81	4.716
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.238,78	292.005	9.368	292.005	253.297,82	-38.707
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.924,15	-196.259	-9.368	-196.259	-133.050,87	63.208

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,46	3,45	3,45	0,00

1 060130 Kindergärten freier Träger

Aufgabe

Bedarfsgerechter Ausbau der Kindergärten
Zahlung des Betriebskostenzuschusses
Erhebung der Elternbeiträge

Zielgruppe

Träger der freien Wohlfahrtspflege

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
Kinderbildungsgesetz NRW (KiBiz)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Tanja Anders

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	108,49	123,45	112,34	-11,11

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Einrichtungen freier Träger	Anz	17	18	18	0
Familienzentren in freier Trägerschaft	Anz	6	6	7	1
Plätze in Kindertagesstätten freier Träger insgesamt	Anz	1.000	1.079	1.057	-22
U 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz	234	256	253	-3
Ü 3 Plätze in Kitas freier Träger	Anz	766	823	804	-19

Teilergebnisrechnung 060130 - Kindergärten freier Träger

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.188.748,74	6.974.594	--	6.974.594	7.687.597,80	713.004
3 - Sonstige Transfererträge	232.920,00	1.574.100	--	1.574.100	1.101.870,00	-472.230
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	794.948,00	764.200	--	764.200	802.890,75	38.691
7 - Sonstige ordentliche Erträge	12.024,00	--	--	--	13.630,58	13.631
10 - Ordentliche Erträge	8.228.640,74	9.312.894	--	9.312.894	9.605.989,13	293.095
11 - Personalaufwendungen	52.207,38	61.948	--	61.948	55.667,66	-6.280
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379,00	9.800	--	9.800	2.960,72	-6.839
15 - Transferaufwendungen	12.606.033,17	14.341.094	--	14.341.094	14.151.704,66	-189.389
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.024,40	12.000	--	12.000	32.065,13	20.065
17 - Ordentliche Aufwendungen	12.718.643,95	14.424.842	--	14.424.842	14.242.398,17	-182.444
18 - Ordentliches Ergebnis	-4.490.003,21	-5.111.948	--	-5.111.948	-4.636.409,04	475.539

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.490.003,21	-5.111.948	--	-5.111.948	-4.636.409,04	475.539
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-4.490.003,21	-5.111.948	--	-5.111.948	-4.636.409,04	475.539
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.852,00	11.407	--	11.407	11.407,00	0
29 - Teilergebnis	-4.491.855,21	-5.123.355	--	-5.123.355	-4.647.816,04	475.539
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.491.855,21	-5.123.355	--	-5.123.355	-4.647.816,04	475.539

Teilfinanzrechnung 060130 - Kindergärten freier Träger

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.240.472,77	6.974.594	--	6.974.594	7.631.419,26	656.825
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	232.920,00	1.574.100	--	1.574.100	1.101.870,00	-472.230
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	860.578,48	764.200	--	764.200	792.689,82	28.490
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.333.971,25	9.312.894	--	9.312.894	9.525.979,08	213.085
10 - Personalauszahlungen	35.077,36	34.523	782	34.523	34.433,72	-89
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.403,00	9.800	--	9.800	2.960,72	-6.839
14 - Transferauszahlungen	12.628.087,53	14.341.094	53.756	14.341.094	14.319.924,30	-21.170
15 - Sonstige Auszahlungen	41.141,50	12.000	--	12.000	11.750,00	-250
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.705.709,39	14.397.417	54.539	14.397.417	14.369.068,74	-28.348
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.371.738,14	-5.084.523	-54.539	-5.084.523	-4.843.089,66	241.433

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,81	1,16	1,16	0,00

1 060201 Kinder- und Jugendarbeit

Aufgabe

Förderung und Bildung von Kindern und Jugendlichen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen
 Finanzielle Unterstützung von Stadtteilprojekt Biesterberg, Jugendzentrum, Jugendräumen, Ferienspielen

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und Junge Erwachsene und ihre Familien in Lemgo

Rechtsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
 Kinder- und Jugendförderungsgesetz (KJFöG)






Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Sigrun Düe

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	13,27	14,82	14,12	-0,70
Zuschuss je Kind und Jugendlichen (bis 21. Lj.)	EUR	67,72	76,59	66,24	-10,35
Aufwand je Kind und Jugendlichen (bis 21. Lj.)	EUR	80,58	84,48	73,69	-10,78

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Kinder, Jugendliche, junge Volljährige (bis 21. Lj.) in Lemgo insgesamt	Anz	8.110	8.029	8.818	789
Kinder 0 - 14 Jahre	Anz	5.279	5.313	5.364	51
Jugendliche 14 - 18 Jahre	Anz	1.583	1.552	1.634	82
Junge Volljährige 18 - 21 Jahre	Anz	1.248	1.194	1.820	626
Einrichtungen insgesamt	Anz	4	4	4	0
Jugendräume	Anz	2	2	2	0
Jugendzentrum	Anz	1	1	1	0
Stadtteiltreffs	Anz	1	1	1	0

Teilergebnisrechnung 060201 - Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.232,31	63.312	--	63.312	65.719,86	2.408 
10 - Ordentliche Erträge	104.232,31	63.312	--	63.312	65.719,86	2.408 
11 - Personalaufwendungen	30.589,54	33.854	--	33.854	25.030,82	-8.823 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.297,51	10.000	--	10.000	8.505,95	-1.494 
14 - Bilanzielle Abschreibungen	43,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	564.553,11	553.700	--	553.700	536.723,95	-16.976 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.201,71	27.778	--	27.778	26.624,85	-1.153 📉
17 - Ordentliche Aufwendungen	648.684,87	625.332	--	625.332	596.885,57	-28.446 📉
18 - Ordentliches Ergebnis	-544.452,56	-562.020	--	-562.020	-531.165,71	30.854 📈
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-544.452,56	-562.020	--	-562.020	-531.165,71	30.854 📈
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-544.452,56	-562.020	--	-562.020	-531.165,71	30.854 📈
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.791,00	52.932	--	52.932	52.932,00	0 ➡
29 - Teilergebnis	-549.243,56	-614.952	--	-614.952	-584.097,71	30.854 📈
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-549.243,56	-614.952	--	-614.952	-584.097,71	30.854 📈

Teilfinanzrechnung 060201 - Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.427,16	63.312	--	63.312	65.719,86	2.408 📈
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.427,16	63.312	--	63.312	65.719,86	2.408 📈
10 - Personalauszahlungen	26.053,19	29.059	1.424	29.059	21.377,16	-7.682 📉
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.297,51	10.000	--	10.000	8.505,95	-1.494 📉
14 - Transferauszahlungen	568.121,53	553.700	8.500	553.700	540.523,65	-13.176 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	46.201,71	27.778	--	27.778	26.624,85	-1.153 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	647.673,94	620.537	9.924	620.537	597.031,61	-23.505 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.246,78	-557.225	-9.924	-557.225	-531.311,75	25.913 📈

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,03	0,65	0,65	0,00

1 060202 Kinderspielplätze

Aufgabe

Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von Kinderspielplätzen
Zielorientierte Planung, nach pädagogischen, ökonomischen und ökologischen Kriterien
Sichere, attraktive und altersgerechte Spielplätze mit hohem Spielwert

Zielgruppe

Kinder bis 14 Jahre
Bei Bolzplätzen und Skateanlage auch Kinder und Jugendliche über 14 Jahre

Rechtsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz nach Sozialgesetzbuch
Runderlass des Innenministers NRW vom 31.07.1974
Satzung der Alten Hansestadt Lemgo, über Beschaffenheit und Größe von Spielplätzen

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Sigrun Düe

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	6,51	6,99	7,24	0,25
Aufwand je Kind 0 bis 14 Jahre	EUR	60,25	61,31	62,50	1,19
Aufwand je betriebener und unterhaltener Anlage	EUR	11.359,34	11.232,41	11.175,70	-56,72
Aufwand je m² Fläche	EUR	5,23	5,27	4,87	-0,40

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Vorhandene Kinderspielplätze	Anz	28	29	30	1
Größe der vorhandenen Kinderspielplätze	qm	60.790	61.850	68.856	7.006
Kinder 0 bis 14 Jahre	Anz	5.279	5.313	5.364	51

Teilergebnisrechnung 060202 - Kinderspielplätze

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.376,31	34.350	--	34.350	38.298,08	3.948
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	8.758,19	--	--	--	-3.758,19	-3.758
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.406,00	1.406	--	1.406	1.406,00	0
10 - Ordentliche Erträge	48.540,50	35.756	--	35.756	35.945,89	190
11 - Personalaufwendungen	8.041,23	8.360	--	8.360	7.711,40	-649
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.134,49	255.309	--	255.309	270.434,33	15.125
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.644,80	61.941	--	61.941	56.995,20	-4.946
17 - Ordentliche Aufwendungen	317.820,52	325.610	--	325.610	335.140,93	9.531

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
18 - Ordentliches Ergebnis	-269.280,02	-289.854	--	-289.854	-299.195,04	-9.341 📉
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-269.280,02	-289.854	--	-289.854	-299.195,04	-9.341 📉
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-269.280,02	-289.854	--	-289.854	-299.195,04	-9.341 📉
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	241,00	130	--	130	130,00	0 ➡
29 - Teilergebnis	-269.521,02	-289.984	--	-289.984	-299.325,04	-9.341 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-269.521,02	-289.984	--	-289.984	-299.325,04	-9.341 📉

Teilfinanzrechnung 060202 - Kinderspielplätze

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	5.000,00	5.000 📈
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	5.000,00	5.000 📈
10 - Personalauszahlungen	6.478,99	6.285	326	6.285	6.135,45	-150 📉
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.305,95	255.309	19.354	255.309	244.623,86	-10.685 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.784,94	261.594	19.680	261.594	250.759,31	-10.835 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-257.784,94	-261.594	-19.680	-261.594	-245.759,31	15.835 📈
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.793,60	--	--	--	--	--
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	4.793,60	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.525,79	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.634,62	0	13.946	0	17.567,20	17.567 📈
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	70.000	--	70.000	18.281,08	-51.719 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	52.160,41	70.000	13.946	70.000	35.848,28	-34.152 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-47.366,81	-70.000	-13.946	-70.000	-35.848,28	34.152 📈

Investitionsübersicht B 060202 - Kinderspielplätze

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
060202 - Kinderspielplätze	-47.366,81	-70.000	-70.000	-35.848,28	34.152 📈
A08000024 - Kinderspielplätze	-21.841,02	-70.000	-70.000	-35.848,28	34.152 📈
<i>Einzahlung</i>	4.793,60	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	26.634,62	70.000	70.000	35.848,28	-34.152 📉
A17451001 - Soccerfield	-25.525,79	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	25.525,79	--	--	--	--

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,08	0,08	0,08	0,00

1 030101 Allgemeine Schulverwaltung

Aufgabe

Verwaltung der städtischen Schulen
Bereitstellung von einer Vielzahl von Leistungen für die Schülerinnen und Schüler sowie die sonstigen am Schulleben Beteiligten (Schülerbeförderung, Lernmittelfreiheit)

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler der Schulen in Lemgo
Eltern bzw. Erziehungsberechtigte
Alle am Schulleben beteiligten Personen

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
Schülerfahrkostenverordnung NRW
Lernmittelfreiheitsgesetz











Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	8,72	10,99	4,43	-6,56

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS an städtischen Schulen	Anz	3.529	3.532	3.540	8
davon inklusive SuS an Grundschulen	Anz	33	33	36	3
davon inklusive SuS an weiterführenden Schulen	Anz	81	81	74	-7

Teilergebnisrechnung 030101 - Allgemeine Schulverwaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	677.837,50	278.421	--	278.421	786.922,36	508.501 
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	29.475,37	72.400	--	72.400	209.739,22	137.339 
10 - Ordentliche Erträge	707.312,87	350.821	--	350.821	996.661,58	645.841 
11 - Personalaufwendungen	245.591,61	221.628	--	221.628	243.705,99	22.078 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.126,25	333.211	--	333.211	522.240,10	189.029 
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.288,39	27.279	--	27.279	11.574,45	-15.705 
15 - Transferaufwendungen	9.505,31	20.000	--	20.000	19.348,30	-652 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.656,71	188.836	--	188.836	368.169,66	179.334 
17 - Ordentliche Aufwendungen	905.168,27	790.954	--	790.954	1.165.038,50	374.085 
18 - Ordentliches Ergebnis	-197.855,40	-440.133	--	-440.133	-168.376,92	271.756 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-197.855,40	-440.133	--	-440.133	-168.376,92	271.756
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-197.855,40	-440.133	--	-440.133	-168.376,92	271.756
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.089,00	15.821	--	15.821	14.821,00	-1.000
29 - Teilergebnis	-360.944,40	-455.954	--	-455.954	-183.197,92	272.756
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.944,40	-455.954	--	-455.954	-183.197,92	272.756



Teilfinanzrechnung 030101 - Allgemeine Schulverwaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.919,04	261.634	--	261.634	751.561,51	489.928
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.179,79	72.400	--	72.400	195.003,91	122.604
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	612.098,83	334.034	--	334.034	946.565,42	612.531
10 - Personalauszahlungen	192.711,25	181.658	10.407	181.658	214.268,37	32.610
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	438.659,92	333.211	28.468	333.211	514.253,74	181.043
14 - Transferauszahlungen	9.505,31	20.000	--	20.000	19.348,30	-652
15 - Sonstige Auszahlungen	238.085,86	188.836	7.312	188.836	368.003,01	179.167
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.962,34	723.705	46.187	723.705	1.115.873,42	392.168
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.863,51	-389.671	-46.187	-389.671	-169.308,00	220.363
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.001,20	56.500	--	56.500	102.715,56	46.216
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	80.001,20	56.500	--	56.500	102.715,56	46.216
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.899,54	--	--	--	258,90	259
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	96.216,49	90.300	--	90.300	102.031,59	11.732
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	138.116,03	90.300	--	90.300	102.290,49	11.990
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-58.114,83	-33.800	--	-33.800	425,07	34.225

Investitionsübersicht B 030101 - Allgemeine Schulverwaltung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
030101 - Allgemeine Schulverwaltung	-58.114,83	-33.800	-33.800	425,07	34.225
A08000006 - Inklusion	-7.075,56	-2.300	-2.300	--	2.300
<i>Auszahlung</i>	<i>7.075,56</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>	--	-2.300
A08000021 - Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	-37.277,03	-16.500	-16.500	18.926,00	35.426
<i>Einzahlung</i>	<i>80.001,20</i>	<i>56.500</i>	<i>56.500</i>	<i>102.715,56</i>	<i>46.216</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>117.278,23</i>	<i>73.000</i>	<i>73.000</i>	<i>83.789,56</i>	<i>10.790</i>
A11003001 - Ersatzbeschaffung Ganztags	-12.304,49	-15.000	-15.000	-17.310,93	-2.311
<i>Auszahlung</i>	<i>12.304,49</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>17.310,93</i>	<i>2.311</i>
A18005100 - Realschule	-1.457,75	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>1.457,75</i>	--	--	--	--

Jahresabschluss Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
A18006102 - EKG	--	--	--	-1.190,00	-1.190 
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	1.190,00	1.190 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	3,46	2,37	2,37	0,00

1 031100 Grundschulen Allgemein

Aufgabe

Bereitstellung der schulischen Einrichtungen und zentralen Leistungen für den Primarstufenbereich
 Bereitstellung der schulischen Einrichtungen für die Betreuung der Schülerinnen und Schüler im Primarbereich für den Betrieb der Offenen Ganztagsgrundschule und der Randstundenbetreuung
 Erhebung der Elternbeiträge

Zielgruppe

Grundschülerinnen und Grundschüler und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)
 Satzung über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme der Kindertageseinrichtungen in Lemgo, für den Besuch der Offenen Ganztagsgrundschule (OGS) und für Kinder in Tagespflege (Elternbeitragsatzung)

Produktverantwortung







Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - GS insgesamt	EUR	55,14	61,07	61,45	0,38
Betreuungsquote OGS –GS insgesamt	Anz	51,40	51,40	58,15	6,75
SchülerInnen je Klasse - GS insgesamt	Anz	24,20	24,20	23,80	-0,40









Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS - GS insgesamt	Anz	1.210	1.210	1.214	4
davon inklusive SuS - GS insgesamt	Anz	33	33	36	3
SuS OGS - GS insgesamt	Anz	622	622	706	84
Gebildete Klassen - GS insgesamt	Anz	50	50	51	1

Teilergebnisrechnung 031100 - Grundschulen Allgemein

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	912.852,50	1.036.855	--	1.036.855	1.029.885,00	-6.970 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.637,50	300.300	--	300.300	359.494,25	59.194 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.415,00	--	--	--	26.392,20	26.392 ↗
10 - Ordentliche Erträge	1.189.905,00	1.337.155	--	1.337.155	1.415.771,45	78.616 ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.040,15	2.300	--	2.300	1.339,68	-960 ↘
15 - Transferaufwendungen	1.568.639,50	1.702.411	--	1.702.411	1.696.139,50	-6.272 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.313,13	1.150	--	1.150	925,29	-225 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.602.992,78	1.705.861	--	1.705.861	1.698.404,47	-7.457 →

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
18 - Ordentliches Ergebnis	-413.087,78	-368.706	--	-368.706	-282.633,02	86.073 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-413.087,78	-368.706	--	-368.706	-282.633,02	86.073 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-413.087,78	-368.706	--	-368.706	-282.633,02	86.073 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.548,00	0	--	0	--	0 
29 - Teilergebnis	-452.635,78	-368.706	--	-368.706	-282.633,02	86.073 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-452.635,78	-368.706	--	-368.706	-282.633,02	86.073 

Teilfinanzrechnung 031100 - Grundschulen Allgemein

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	912.852,50	1.036.855	--	1.036.855	1.029.885,00	-6.970 
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.150,43	300.300	--	300.300	353.606,41	53.306 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.191.002,93	1.337.155	--	1.337.155	1.383.491,41	46.336 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	992,59	2.300	48	2.300	1.194,45	-1.106 
14 - Transferauszahlungen	1.568.639,50	1.702.411	--	1.702.411	1.696.139,50	-6.272 
15 - Sonstige Auszahlungen	--	1.150	--	1.150	--	-1.150 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.569.632,09	1.705.861	48	1.705.861	1.697.333,95	-8.527 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-378.629,16	-368.706	-48	-368.706	-313.842,54	54.863 

1 031102 Grundschule Am Schloss, Standort Brake

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW "Am Schloss" - Standort Brake	EUR	14,84	17,29	18,12	0,83
Versorgungsquote OGS Am Schloss - Standort Brake	%	67,89	67,89	72,33	4,44
SchülerInnen je Klasse Am Schloss - Standort Brake	Anz	25,15	25,15	26,50	1,35







Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS "Am Schloss" - Standort Brake	Anz	327	327	318	-9
davon inklusive SuS "Am Schloss" - Standort Brake	Anz	0	0	0	0
Gebildete Klasse "Am Schloss" - Standort Brake	Anz	13	13	12	-1
SuS OGS "Am Schloss" - Standort Brake	Anz	222	222	230	8

Teilergebnisrechnung 031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake




	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.352,06	4.091	--	4.091	8.647,91	4.557
7 - Sonstige ordentliche Erträge	614,00	300	--	300	858,92	559
10 - Ordentliche Erträge	20.966,06	4.391	--	4.391	9.506,83	5.116
11 - Personalaufwendungen	30.152,40	34.688	--	34.688	33.383,85	-1.304
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.296,32	121.845	--	121.845	126.891,20	5.046
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.293,94	9.623	--	9.623	10.938,40	1.315
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.498,15	429.292	--	429.292	462.159,23	32.867
17 - Ordentliche Aufwendungen	542.240,81	595.448	--	595.448	633.372,68	37.925
18 - Ordentliches Ergebnis	-521.274,75	-591.057	--	-591.057	-623.865,85	-32.809
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-521.274,75	-591.057	--	-591.057	-623.865,85	-32.809
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-521.274,75	-591.057	--	-591.057	-623.865,85	-32.809
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.975,74	126.644	--	126.644	125.742,65	-901
29 - Teilergebnis	-614.250,49	-717.701	--	-717.701	-749.608,50	-31.908
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-614.250,49	-717.701	--	-717.701	-749.608,50	-31.908

Teilfinanzrechnung 031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.200,00	0	--	0	1.350,00	1.350
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.200,00	0	--	0	1.350,00	1.350
10 - Personalauszahlungen	30.088,07	34.688	2.041	34.688	33.473,41	-1.215
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.204,56	121.845	1.043	121.845	126.980,45	5.135

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Sonstige Auszahlungen	376.907,61	429.292	74	429.292	458.846,34	29.554 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.200,24	585.825	3.158	585.825	619.300,20	33.475 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-526.000,24	-585.825	-3.158	-585.825	-617.950,20	-32.125 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.680,86	3.450	--	3.450	2.132,63	-1.317 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	7.680,86	3.450	--	3.450	2.132,63	-1.317 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.680,86	-3.450	--	-3.450	-2.132,63	1.317 

Investitionsübersicht B 031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
031102 - Grundschule Am Schloss, Standort Brake	-7.680,86	-3.450	-3.450	-2.132,63	1.317 
A18001102 - GS Am Schloss	-7.680,86	-3.450	-3.450	-2.132,63	1.317 
<i>Auszahlung</i>	7.680,86	3.450	3.450	2.132,63	-1.317 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,52	0,65	0,65	0,00

1 031103 Grundschule Kirchheide

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - GS Kirchheide	EUR	7,04	7,74	7,75	0,01
Versorgungsquote OGS - GS Kirchheide	%	34,32	34,32	38,95	4,63
SchülerInnen je Klasse - GS Kirchheide	Anz	21,13	21,13	21,50	0,38

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS GS Kirchheide	Anz	169	169	172	3
davon inklusive SuS GS Kirchheide	Anz	0	0	0	0
Gebildete Klassen GS Kirchheide	Anz	8	8	8	0
SuS OGS GS Kirchheide	Anz	58	58	67	9

Teilergebnisrechnung 031103 - Grundschule Kirchheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.600,51	5.523	--	5.523	6.954,00	1.431
7 - Sonstige ordentliche Erträge	291,00	148	--	148	148,00	0
10 - Ordentliche Erträge	16.891,51	5.671	--	5.671	7.102,00	1.431
11 - Personalaufwendungen	14.481,11	17.366	--	17.366	18.355,32	989
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.343,49	83.560	--	83.560	80.692,99	-2.867
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.004,11	9.266	--	9.266	8.812,05	-454
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.175,01	177.487	--	177.487	181.509,81	4.023
17 - Ordentliche Aufwendungen	286.003,72	287.679	--	287.679	289.370,17	1.691
18 - Ordentliches Ergebnis	-269.112,21	-282.008	--	-282.008	-282.268,17	-260
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-269.112,21	-282.008	--	-282.008	-282.268,17	-260
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-269.112,21	-282.008	--	-282.008	-282.268,17	-260
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.421,92	39.039	--	39.039	38.355,63	-683
29 - Teilergebnis	-291.534,13	-321.047	--	-321.047	-320.623,80	423
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-291.534,13	-321.047	--	-321.047	-320.623,80	423

Teilfinanzrechnung 031103 - Grundschule Kirchheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.200,00	0	--	0	1.350,00	1.350
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.200,00	0	--	0	1.350,00	1.350
10 - Personalauszahlungen	14.613,98	17.366	1.037	17.366	18.374,04	1.008
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.335,64	83.560	887	83.560	81.069,73	-2.490

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Sonstige Auszahlungen	172.759,05	177.487	11	177.487	181.516,67	4.030 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.708,67	278.413	1.934	278.413	280.960,44	2.547 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.508,67	-278.413	-1.934	-278.413	-279.610,44	-1.197 📉
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	3.162	1.629	3.162	3.289,16	127 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	3.162	1.629	3.162	3.289,16	127 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	--	-3.162	-1.629	-3.162	-3.289,16	-127 📉

Investitionsübersicht B 031103 - Grundschule Kirchheide

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
031103 - Grundschule Kirchheide	--	-3.162	-3.162	-3.289,16	-127 📉
A18001103 - GS Kirchheide	--	-3.162	-3.162	-3.289,16	-127 📉
<i>Auszahlung</i>	--	3.162	3.162	3.289,16	127 📉

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,29	0,34	0,34	0,00

1 031104 Grundschule Kampstraße

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - GS Kampstraße	EUR	9,89	12,03	12,48	0,45
Versorgungsquote OGS - GS Kampstraße	%	59,17	59,17	--	-59,17
SchülerInnen je Klasse - GS Kampstraße	Anz	24,14	24,14	23,86	-0,29







Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS GS Kampstraße	Anz	338	338	334	-4
davon inklusive SuS GS Kampstraße	Anz	0	0	0	0
Gebildete Klassen GS Kampstraße	Anz	14	14	14	0
SuS OGS GS Kampstraße	Anz	200	200	--	-200

Teilergebnisrechnung 031104 - Grundschule Kampstraße




	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.470,43	3.775	--	3.775	8.268,49	4.493
7 - Sonstige ordentliche Erträge	174,00	175	--	175	175,00	0
10 - Ordentliche Erträge	18.644,43	3.950	--	3.950	8.443,49	4.493
11 - Personalaufwendungen	27.506,44	30.721	--	30.721	32.953,78	2.233
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.623,92	32.966	--	32.966	36.727,49	3.761
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.721,45	8.087	--	8.087	8.977,27	890
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	300.040,01	342.366	--	342.366	357.741,88	15.376
17 - Ordentliche Aufwendungen	367.891,82	414.140	--	414.140	436.400,42	22.260
18 - Ordentliches Ergebnis	-349.247,39	-410.190	--	-410.190	-427.956,93	-17.767
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-349.247,39	-410.190	--	-410.190	-427.956,93	-17.767
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-349.247,39	-410.190	--	-410.190	-427.956,93	-17.767
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.120,69	88.948	--	88.948	88.234,85	-713
29 - Teilergebnis	-409.368,08	-499.138	--	-499.138	-516.191,78	-17.054
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-409.368,08	-499.138	--	-499.138	-516.191,78	-17.054

Teilfinanzrechnung 031104 - Grundschule Kampstraße

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	--	0	--	0
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	0	--	0	--	0
10 - Personalauszahlungen	27.458,62	30.721	1.844	30.721	32.974,37	2.253
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.916,97	32.966	1.012	32.966	36.264,83	3.299

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Sonstige Auszahlungen	299.019,76	342.366	1.020	342.366	357.113,82	14.748 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.395,35	406.053	3.876	406.053	426.353,02	20.300 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-353.895,35	-406.053	-3.876	-406.053	-426.353,02	-20.300 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.330,72	1.380	--	1.380	--	-1.380 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	4.330,72	1.380	--	1.380	--	-1.380 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.330,72	-1.380	--	-1.380	--	1.380 

Investitionsübersicht B 031104 - Grundschule Kampstraße

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
031104 - Grundschule Kampstraße	-4.330,72	-1.380	-1.380	--	1.380 
A18001104 - GS Kampstraße	-4.330,72	-1.380	-1.380	--	1.380 
<i>Auszahlung</i>	4.330,72	1.380	1.380	--	-1.380 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,53	0,65	0,65	0,00

1 031106 Grundschule Süd

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - GS Süd	EUR	9,73	12,02	12,37	0,35
Versorgungsquote OGS - GS Süd	%	37,74	37,74	40,46	2,73
SchülerInnen je Klasse - GS Süd	Anz	22,71	22,71	21,63	-1,09







Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS GS Süd	Anz	159	159	173	14
davon inklusive SuS GS Süd	Anz	21	21	22	1
Gebildete Klasse GS Süd	Anz	7	7	8	1
SuS OGS GS Süd	Anz	60	60	70	10

Teilergebnisrechnung 031106 - Grundschule Süd




	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.750,05	4.187	--	4.187	5.032,24	845
7 - Sonstige ordentliche Erträge	179,00	90	--	90	90,00	0
10 - Ordentliche Erträge	15.929,05	4.277	--	4.277	5.122,24	845
11 - Personalaufwendungen	23.534,76	23.896	--	23.896	24.444,25	548
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.436,86	54.825	--	54.825	50.133,95	-4.691
14 - Bilanzielle Abschreibungen	7.659,85	7.640	--	7.640	7.229,24	-411
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	295.782,62	351.570	--	351.570	369.411,85	17.842
17 - Ordentliche Aufwendungen	385.414,09	437.931	--	437.931	451.219,29	13.288
18 - Ordentliches Ergebnis	-369.485,04	-433.654	--	-433.654	-446.097,05	-12.443
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-369.485,04	-433.654	--	-433.654	-446.097,05	-12.443
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-369.485,04	-433.654	--	-433.654	-446.097,05	-12.443
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.273,69	65.033	--	65.033	65.599,40	566
29 - Teilergebnis	-402.758,73	-498.687	--	-498.687	-511.696,45	-13.009
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-402.758,73	-498.687	--	-498.687	-511.696,45	-13.009

Teilfinanzrechnung 031106 - Grundschule Süd

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	--	0	--	0
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	0	--	0	--	0
10 - Personalauszahlungen	23.538,21	23.896	1.386	23.896	24.473,10	577
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.513,08	54.825	2.925	54.825	51.414,35	-3.411

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Sonstige Auszahlungen	295.725,76	351.570	141	351.570	367.720,36	16.150 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378.777,05	430.291	4.452	430.291	443.607,81	13.317 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.277,05	-430.291	-4.452	-430.291	-443.607,81	-13.317 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.510,50	3.910	--	3.910	1.010,01	-2.900 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	2.510,50	3.910	--	3.910	1.010,01	-2.900 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.510,50	-3.910	--	-3.910	-1.010,01	2.900 

Investitionsübersicht B 031106 - Grundschule Süd

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
031106 - Grundschule Süd	-2.510,50	-3.910	-3.910	-1.010,01	2.900 
A18001106 - GS Südschule	-2.510,50	-3.910	-3.910	-1.010,01	2.900 
<i>Auszahlung</i>	<i>2.510,50</i>	<i>3.910</i>	<i>3.910</i>	<i>1.010,01</i>	<i>-2.900 </i>

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,50	0,39	0,39	0,00

1 031107 Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW Lemgo-West - Standort Lieme	EUR	9,73	12,91	13,17	0,26
Versorgungsquote OGS Lemgo-West - Standort Lieme	%	37,79	37,79	49,79	12,00
SchülerInnen je Klasse Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	27,13	27,13	25,89	-1,24







Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	217	217	233	16
davon inklusive SuS Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	12	12	14	2
Gebildete Klassen Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	8	8	9	1
SuS OGS Lemgo-West - Standort Lieme	Anz	82	82	116	34

Teilergebnisrechnung 031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme




	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.528,18	5.672	--	5.672	8.008,50	2.337
7 - Sonstige ordentliche Erträge	163,00	31	--	31	31,00	0
10 - Ordentliche Erträge	17.691,18	5.703	--	5.703	8.039,50	2.337
11 - Personalaufwendungen	17.391,42	20.197	--	20.197	21.328,92	1.132
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.359,80	157.755	--	157.755	155.650,12	-2.105
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.756,70	8.574	--	8.574	8.667,00	93
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.077,18	289.562	--	289.562	301.914,23	12.352
17 - Ordentliche Aufwendungen	378.585,10	476.088	--	476.088	487.560,27	11.472
18 - Ordentliches Ergebnis	-360.893,92	-470.385	--	-470.385	-479.520,77	-9.136
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-360.893,92	-470.385	--	-470.385	-479.520,77	-9.136
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-360.893,92	-470.385	--	-470.385	-479.520,77	-9.136
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.869,60	65.452	--	65.452	65.486,76	35
29 - Teilergebnis	-402.763,52	-535.837	--	-535.837	-545.007,53	-9.171
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-402.763,52	-535.837	--	-535.837	-545.007,53	-9.171

Teilfinanzrechnung 031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	0	--	0	--	0
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	0	--	0	--	0
10 - Personalauszahlungen	17.357,22	20.197	1.194	20.197	21.348,60	1.152
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.175,81	157.755	6.749	157.755	156.158,46	-1.597

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
15 - Sonstige Auszahlungen	190.819,07	289.562	1.330	289.562	300.807,52	11.246 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.352,10	467.514	9.272	467.514	478.314,58	10.801 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.852,10	-467.514	-9.272	-467.514	-478.314,58	-10.801 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.110,66	1.150	--	1.150	--	-1.150 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	4.110,66	1.150	--	1.150	--	-1.150 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.110,66	-1.150	--	-1.150	--	1.150 

Investitionsübersicht B 031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
031107 - Grundschule Lemgo-West, Standort Lieme	-4.110,66	-1.150	-1.150	--	1.150 
A18001107 - GS Lemgo-West	-4.110,66	-1.150	-1.150	--	1.150 
<i>Auszahlung</i>	4.110,66	1.150	1.150	--	-1.150 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,34	0,40	0,40	0,00

1 034101 Heinrich-Drake-Hauptschule

Aufgabe

Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
Pädagogische Übermittagbetreuung aus dem Landesprogramm „Geld oder Stelle“
Inklusiver Unterricht im Sek-I-Bereich

Zielgruppe

Hauptschülerinnen und Hauptschüler und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - HDS	EUR	14,79	18,35	18,88	0,53
SchülerInnen je Klasse - HDS	Anz	18,13	18,13	17,92	-0,21

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS HDS	Anz	272	272	233	-39
davon inklusive SuS HDS	Anz	31	31	35	4
davon auswärtige SuS HDS	Anz	48	54	40	-14
Gebildete Klassen HDS	Anz	15	15	13	-2

Teilergebnisrechnung 034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.427,20	103.109	--	103.109	101.543,84	-1.565 📉
7 - Sonstige ordentliche Erträge	597,40	355	--	355	1.386,66	1.032 📈
10 - Ordentliche Erträge	110.024,60	103.464	--	103.464	102.930,50	-534 📉
11 - Personalaufwendungen	32.385,03	34.516	--	34.516	35.528,07	1.012 📈
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.889,97	251.243	--	251.243	252.781,71	1.539 📈
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.398,20	17.373	--	17.373	19.401,99	2.029 📈
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	399.066,45	490.092	--	490.092	504.167,17	14.075 📈
17 - Ordentliche Aufwendungen	672.739,65	793.224	--	793.224	811.878,94	18.655 📈
18 - Ordentliches Ergebnis	-562.715,05	-689.760	--	-689.760	-708.948,44	-19.188 📉
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-562.715,05	-689.760	--	-689.760	-708.948,44	-19.188 📉
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-562.715,05	-689.760	--	-689.760	-708.948,44	-19.188 📉
28 - Aufwendungen aus internen Leistungs-	49.484,68	71.695	--	71.695	72.007,56	313 📈

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
beziehungen						
29 - Teilergebnis	-612.199,73	-761.455	--	-761.455	-780.956,00	-19.501 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-612.199,73	-761.455	--	-761.455	-780.956,00	-19.501 📉

Teilfinanzrechnung 034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.550,00	97.200	--	97.200	89.670,00	-7.530 📉
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.550,00	97.200	--	97.200	89.670,00	-7.530 📉
10 - Personalauszahlungen	32.358,68	34.516	2.043	34.516	35.571,38	1.055 📈
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	224.345,28	251.243	--	251.243	252.781,71	1.539 📈
15 - Sonstige Auszahlungen	399.807,82	490.092	615	490.092	504.728,95	14.637 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	656.511,78	775.851	2.659	775.851	793.082,04	17.231 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-557.961,78	-678.651	-2.659	-678.651	-703.412,04	-24.761 📉
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.455,20	2.300	--	2.300	6.065,97	3.766 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	8.455,20	2.300	--	2.300	6.065,97	3.766 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.455,20	-2.300	--	-2.300	-6.065,97	-3.766 📉

Investitionsübersicht B 034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
034101 - Heinrich-Drake-Hauptschule	-8.455,20	-2.300	-2.300	-6.065,97	-3.766 📉
A18004101 - HDS	-1.999,20	-2.300	-2.300	-2.299,97	0 📈
<i>Auszahlung</i>	<i>1.999,20</i>	<i>2.300</i>	<i>2.300</i>	<i>2.299,97</i>	<i>0</i> 📈
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	-6.456,00	--	--	-3.766,00	-3.766 📉
<i>Auszahlung</i>	<i>6.456,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>3.766,00</i>	<i>3.766</i> 📉

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,67	0,70	0,70	0,00

1 035101 Realschule Lemgo

Aufgabe

Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I
 Pädagogische Übermittagsbetreuung aus dem Landesprogramm „Geld oder Stelle“
 Ganztagsunterricht
 Inklusiver Unterricht im Sek-I-Bereich

Zielgruppe

Realschülerinnen und Realschüler und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - RS	EUR	24,99	36,06	37,84	1,78
SchülerInnen je Klasse - RS	Anz	22,15	22,15	24,22	2,07

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS RS insgesamt	Anz	753	753	775	22
davon inklusive SuS RS	Anz	43	43	46	3
davon auswärtige SuS RS	Anz	238	235	225	-10
Gebildete Klassen RS	Anz	34	34	32	-2

Teilergebnisrechnung 035101 - Realschule Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.714,71	49.906	--	49.906	53.812,47	3.906
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	309,00	--	--	--	496,00	496
7 - Sonstige ordentliche Erträge	3.409,00	468	--	468	318,00	-150
10 - Ordentliche Erträge	62.432,71	50.374	--	50.374	54.626,47	4.252
11 - Personalaufwendungen	61.852,10	62.428	--	62.428	76.362,93	13.935
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.291,17	540.684	--	540.684	530.682,65	-10.001
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.296,86	24.694	--	24.694	26.632,13	1.938
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	513.632,19	774.451	--	774.451	843.506,93	69.056
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.019.072,32	1.402.257	--	1.402.257	1.477.184,64	74.928
18 - Ordentliches Ergebnis	-956.639,61	-1.351.883	--	-1.351.883	-1.422.558,17	-70.675
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-956.639,61	-1.351.883	--	-1.351.883	-1.422.558,17	-70.675

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-956.639,61	-1.351.883	--	-1.351.883	-1.422.558,17	-70.675 📉
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.105,47	144.662	--	144.662	143.098,59	-1.563 📉
29 - Teilergebnis	-1.034.745,08	-1.496.545	--	-1.496.545	-1.565.656,76	-69.112 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.034.745,08	-1.496.545	--	-1.496.545	-1.565.656,76	-69.112 📉

Teilfinanzrechnung 035101 - Realschule Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.530,00	40.500	--	40.500	41.058,50	559 📈
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	309,00	--	--	--	496,00	496 📈
07 - Sonstige Einzahlungen	3.000,00	150	--	150	--	-150 📉
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.839,00	40.650	--	40.650	41.554,50	905 📈
10 - Personalauszahlungen	62.004,41	62.428	4.253	62.428	76.442,83	14.015 📈
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	421.464,02	540.684	804	540.684	529.842,29	-10.842 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	515.798,20	774.451	252	774.451	834.010,44	59.559 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	999.266,63	1.377.563	5.309	1.377.563	1.440.295,56	62.733 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-958.427,63	-1.336.913	-5.309	-1.336.913	-1.398.741,06	-61.828 📉
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.831,41	16.100	--	16.100	27.943,64	11.844 📈
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	19.831,41	16.100	--	16.100	27.943,64	11.844 📈
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.831,41	-16.100	--	-16.100	-27.943,64	-11.844 📉

Investitionsübersicht B 035101 - Realschule Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
035101 - Realschule Lemgo	-19.831,41	-16.100	-16.100	-27.943,64	-11.844 📉
A18005100 - Realschule	-15.527,41	-16.100	-16.100	-17.721,64	-1.622 📉
<i>Auszahlung</i>	<i>15.527,41</i>	<i>16.100</i>	<i>16.100</i>	<i>17.721,64</i>	<i>1.622</i> 📈
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	-4.304,00	--	--	-10.222,00	-10.222 📉
<i>Auszahlung</i>	<i>4.304,00</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>10.222,00</i>	<i>10.222</i> 📈

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,11	1,39	1,39	0,00

1 036100 Gymnasien Allgemein

Aufgabe

Bereitstellung schulischer Einrichtungen im Bereich Sekundarstufe I und II
 Pädagogische Übermittagsbetreuung aus dem Landesprogramm „Geld oder Stelle“
 Ganztagsunterricht am Marianne-Weber-Gymnasium
 Inklusiver Unterricht im Sek-I-Bereich und Sek-II-Bereich

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler des Gymnasiums und ihre Erziehungsberechtigten

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Ziele

1. Der Anteil auswärtiger Schülerinnen und Schüler erreicht in der gymnasialen Oberstufe mindestens 32 %.
2. Durch die Zusammenarbeit der beiden Gymnasien wird eine große Kursvielfalt gesichert. Das Leistungskursangebot beim Eingang in die gymnasiale Oberstufe umfasst 12 verschiedene Fächer. Es werden 5 verschiedene Fremdsprachen unterrichtet.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Anteil auswärtiger Schüler Sek. II	%	30,54	50,32	41,78	-8,54

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - Gymnasien insgesamt	EUR	55,77	66,43	65,96	-0,47
Anteil auswärtiger Schüler Sek. I - Gymnasien insgesamt	%	30,65	47,12	27,87	-19,25
Anteil auswärtiger Schüler - Gymnasien insgesamt	%	30,61	48,27	30,98	-17,28

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS - Gymn. insgesamt	Anz	1.297	1.297	1.304	7
davon inklusive SuS - Gymn. insgesamt	Anz	7	7	6	-1
SuS Sek. I - Gymn. insgesamt	Anz	832	832	1.012	180
auswärtige SuS Sek. I - Gymn. insgesamt	Anz	255	392	282	-110
SuS Sek. II - Gymn. insgesamt	Anz	465	465	292	-173
auswärtige SuS Sek. II - Gymn. insgesamt	Anz	142	234	122	-112

1 036101 Marianne-Weber-Gymnasium

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - MWG	EUR	31,52	40,39	41,92	1,53









Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS MWG	Anz	767	767	779	12
davon inklusive SuS MWG	Anz	7	7	4	-3
SuS Sek. I MWG	Anz	481	481	600	119
SuS Sek. II MWG	Anz	286	286	--	-286
Gebildete Sek I und II Klassen MWG	Anz	35	35	33	-2

Teilergebnisrechnung 036101 - Marianne-Weber-Gymnasium






	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.751,92	93.204	--	93.204	94.323,16	1.119
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	574,98	0	--	0	746,00	746
7 - Sonstige ordentliche Erträge	505,00	703	--	703	503,00	-200
10 - Ordentliche Erträge	107.831,90	93.907	--	93.907	95.572,16	1.665
11 - Personalaufwendungen	86.040,75	88.636	--	88.636	89.549,91	914
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	402.503,12	501.935	--	501.935	503.082,68	1.148
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.636,17	31.551	--	31.551	35.683,62	4.133
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	817.449,46	968.736	--	968.736	1.023.391,06	54.655
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.340.629,50	1.590.858	--	1.590.858	1.651.707,27	60.849
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.232.797,60	-1.496.951	--	-1.496.951	-1.556.135,11	-59.184
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.232.797,60	-1.496.951	--	-1.496.951	-1.556.135,11	-59.184
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.232.797,60	-1.496.951	--	-1.496.951	-1.556.135,11	-59.184
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.286,14	179.078	--	179.078	178.079,43	-999
29 - Teilergebnis	-1.305.083,74	-1.676.029	--	-1.676.029	-1.734.214,54	-58.186
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.305.083,74	-1.676.029	--	-1.676.029	-1.734.214,54	-58.186

Teilfinanzrechnung 036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.893,00	80.210	--	80.210	69.139,36	-11.071
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	574,98	0	--	0	746,00	746
07 - Sonstige Einzahlungen	--	200	--	200	--	-200
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.467,98	80.410	--	80.410	69.885,36	-10.525

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	86.024,60	88.636	5.195	88.636	89.674,02	1.038 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	396.523,45	501.935	8.649	501.935	511.657,01	9.722 
15 - Sonstige Auszahlungen	818.836,20	968.736	10	968.736	1.019.380,07	50.644 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.301.384,25	1.559.307	13.854	1.559.307	1.620.711,10	61.404 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.220.916,27	-1.478.897	-13.854	-1.478.897	-1.550.825,74	-71.929 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.547,22	6.900	--	6.900	23.856,38	16.956 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	12.547,22	6.900	--	6.900	23.856,38	16.956 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen / Auszahlungen)	-12.547,22	-6.900	--	-6.900	-23.856,38	-16.956 

Investitionsübersicht B 036101 - Marianne-Weber-Gymnasium

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
036101 - Marianne-Weber-Gymnasium	-12.547,22	-6.900	-6.900	-23.856,38	-16.956 
A18006101 - MWG	-7.705,22	-6.900	-6.900	-8.792,38	-1.892 
<i>Auszahlung</i>	7.705,22	6.900	6.900	8.792,38	1.892 
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	-4.842,00	--	--	-15.064,00	-15.064 
<i>Auszahlung</i>	4.842,00	--	--	15.064,00	15.064 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,55	1,58	1,58	0,00

1 036102 Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je EW - EKG	EUR	28,91	35,35	33,33	-2,02






Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
SuS EKG	Anz	530	530	525	-5
davon inklusive SuS EKG	Anz	0	0	0	0
SuS Sek. I EKG	Anz	351	351	412	61
SuS Sek. II EKG	Anz	179	179	113	-66
Gebildete Klassen Sek I und II EKG	Anz	26	18	23	5

Teilergebnisrechnung 036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium






	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.467,78	45.749	--	45.749	58.162,75	12.414
7 - Sonstige ordentliche Erträge	346,00	344	--	344	344,00	0
10 - Ordentliche Erträge	59.813,78	46.093	--	46.093	58.506,75	12.414
11 - Personalaufwendungen	81.932,90	83.250	--	83.250	64.168,34	-19.082
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.833,22	374.070	--	374.070	348.188,28	-25.882
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27.243,88	26.626	--	26.626	32.392,46	5.766
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	739.199,22	822.129	--	822.129	786.314,86	-35.814
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.136.209,22	1.306.075	--	1.306.075	1.231.063,94	-75.011
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.076.395,44	-1.259.982	--	-1.259.982	-1.172.557,19	87.425
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.076.395,44	-1.259.982	--	-1.259.982	-1.172.557,19	87.425
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.076.395,44	-1.259.982	--	-1.259.982	-1.172.557,19	87.425
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.687,06	206.867	--	206.867	206.134,81	-732
29 - Teilergebnis	-1.197.082,50	-1.466.849	--	-1.466.849	-1.378.692,00	88.157
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.197.082,50	-1.466.849	--	-1.466.849	-1.378.692,00	88.157

Teilfinanzrechnung 036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.428,00	33.210	--	33.210	33.706,60	497
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.428,00	33.210	--	33.210	33.706,60	497
10 - Personalauszahlungen	81.945,07	83.250	4.908	83.250	64.435,39	-18.815
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	290.283,19	374.070	1.123	374.070	349.276,48	-24.794
15 - Sonstige Auszahlungen	739.879,51	822.129	166	822.129	779.059,05	-43.070

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.112.107,77	1.279.449	6.197	1.279.449	1.192.770,92	-86.678 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.078.679,77	-1.246.239	-6.197	-1.246.239	-1.159.064,32	87.175 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.662,29	11.500	5.112	11.500	18.529,73	7.030 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	16.662,29	11.500	5.112	11.500	18.529,73	7.030 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-16.662,29	-11.500	-5.112	-11.500	-18.529,73	-7.030 

Investitionsübersicht B 036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
036102 - Engelbert-Kaempfer-Gymnasium	-16.662,29	-11.500	-11.500	-18.529,73	-7.030 
A18006102 - EKG	-6.978,29	-11.500	-11.500	-13.687,73	-2.188 
<i>Auszahlung</i>	6.978,29	11.500	11.500	13.687,73	2.188 
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	-9.684,00	--	--	-4.842,00	-4.842 
<i>Auszahlung</i>	9.684,00	--	--	4.842,00	4.842 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,42	1,14	1,14	0,00

1 038100 Sport- und Mehrzweckhallen

Aufgabe

Bedarfsgerechte Bereitstellung von Sport- und Mehrzweckhallen für den Schulsport sowie für außerschulische Zwecke

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Sportvereine

Rechtsgrundlage

Bereinigte Amtliche Sammlung der Schulvorschriften (BASS)

Produktverantwortung

Juliane Gaßmann, Jörg Malzahn

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Aufwand je EW	EUR	31,87	36,74	38,02	1,27

Teilergebnisrechnung 038100 - Sport- und Mehrzweckhallen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.576,80	1.200	--	1.200	--	-1.200 📉
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.318.133,27	1.523.715	--	1.523.715	1.572.902,81	49.188 📈
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.319.710,07	1.524.915	--	1.524.915	1.572.902,81	47.988 📈
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.319.710,07	-1.524.915	--	-1.524.915	-1.572.902,81	-47.988 📉
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.319.710,07	-1.524.915	--	-1.524.915	-1.572.902,81	-47.988 📉
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.319.710,07	-1.524.915	--	-1.524.915	-1.572.902,81	-47.988 📉
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.269.719,00	1.524.915	--	1.524.915	1.524.915,00	0 ➡
29 - Teilergebnis	-49.991,07	0	--	0	-47.987,81	-47.988 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.991,07	0	--	0	-47.987,81	-47.988 📉

Teilfinanzrechnung 038100 - Sport- und Mehrzweckhallen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.576,80	1.200	--	1.200	--	-1.200 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	1.318.133,27	1.523.715	--	1.523.715	1.572.902,81	49.188 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.319.710,07	1.524.915	--	1.524.915	1.572.902,81	47.988 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.319.710,07	-1.524.915	--	-1.524.915	-1.572.902,81	-47.988 📉

7.7 500 Stadtplanung und Bauen

1 090101 Stadtplanung

Aufgabe

Vorausschauende Planung zur Sicherung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung im Sinne des § 1 Abs. 5 BauGB

Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne) städtebauliche Satzungen

Planungs- und Gestaltungsberatung

Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung

Vermessungs- und Katasterangelegenheiten sowie Aktualisierung des Baulückenkatasters

Bauförderung

Förderung des historischen Stadtkerns

Umsetzung Klimaschutzkonzept

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Gewerbetreibende

Architektinnen und Architekten, Baufachleute

Rechtsgrundlage

Baugesetzbuch

Baunutzungsverordnung

Bauordnung NRW

Gestaltungs-, Werbe- und Stellplatzsatzung

Produktverantwortung

Karl Patrick Wessel, Berit Weber

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	19,29	50,26	38,00	-12,26

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Rechtskräftige Bebauungspläne	Anz	161	182	161	-21
Bauleitpläne im laufenden Verfahren	Anz	22	35	26	-9
Planungen Bauleitpläne	Anz	36	10	27	17
Planungen Satzungen	Anz	2	3	2	-1
Informelle Planungen (Rahmenpläne, Einzelhandelskonzepte, städtebauliche Entwicklungskonzepte)	Anz	16	15	18	3


Teilergebnisrechnung 090101 - Stadtplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026.348,57	464.423	--	464.423	276.101,05	-188.322




	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.803,59	4.000	--	4.000	1.087,60	-2.912
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	25.877,59	25.500	--	25.500	25.975,58	476
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	50	--	50	80,00	30
10 - Ordentliche Erträge	1.058.029,75	493.973	--	493.973	303.244,23	-190.729
11 - Personalaufwendungen	760.467,02	1.063.087	--	1.063.087	947.521,10	-115.566
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.912,29	1.248.201	--	1.248.201	680.712,88	-567.488
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	739,69	740
15 - Transferaufwendungen	712.393,18	82.516	--	82.516	79.421,18	-3.095
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.267,21	96.061	--	96.061	88.653,77	-7.407
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.795.039,70	2.489.865	--	2.489.865	1.797.048,62	-692.816
18 - Ordentliches Ergebnis	-737.009,95	-1.995.892	--	-1.995.892	-1.493.804,39	502.088
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.892,60	10.000	--	10.000	--	-10.000
21 - Finanzergebnis	-2.892,60	-10.000	--	-10.000	--	10.000
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-739.902,55	-2.005.892	--	-2.005.892	-1.493.804,39	512.088
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-739.902,55	-2.005.892	--	-2.005.892	-1.493.804,39	512.088
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.884,70	80.001	--	80.001	78.451,35	-1.550
29 - Teilergebnis	-798.787,25	-2.085.893	--	-2.085.893	-1.572.255,74	513.637
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-798.787,25	-2.085.893	--	-2.085.893	-1.572.255,74	513.637

Teilfinanzrechnung 090101 - Stadtplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.045.888,93	464.423	--	464.423	325.301,05	-139.122
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.069,29	4.000	--	4.000	1.113,10	-2.887
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.987,59	25.500	--	25.500	26.057,58	558
07 - Sonstige Einzahlungen	--	5.000	--	5.000	80,00	-4.920
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.077.945,81	498.923	--	498.923	352.551,73	-146.371
10 - Personalauszahlungen	693.138,88	882.221	32.458	882.221	802.729,46	-79.492
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.533,50	1.248.201	18.010	1.248.201	551.269,79	-696.931
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.892,60	10.000	--	10.000	--	-10.000
14 - Transferauszahlungen	1.909.227,05	2.122.416	--	2.122.416	2.531.421,18	409.005
15 - Sonstige Auszahlungen	84.460,23	101.011	60	101.011	83.438,73	-17.572
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.958.252,26	4.363.849	50.528	4.363.849	3.968.859,16	-394.990
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.880.306,45	-3.864.926	-50.528	-3.864.926	-3.616.307,43	248.619
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.176.695,00	2.039.900	--	2.039.900	2.452.000,00	412.100
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	1.176.695,00	2.039.900	--	2.039.900	2.452.000,00	412.100
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	88.839,69	88.840
30 - Summe (invest. Auszahlungen)	--	--	--	--	88.839,69	88.840

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.176.695,00	2.039.900	--	2.039.900	2.363.160,31	323.260 

Investitionsübersicht B 090101 - Stadtplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
090101 - Stadtplanung	--	--	--	-88.839,69	-88.840 
A23090101 - Grüne Innenstadt	--	--	--	-88.839,69	-88.840 
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	88.839,69	88.840 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	10,68	12,68	12,68	0,00

1 100301 Denkmalschutz und -pflege

Aufgabe

Schutz, Pflege, Erhaltung und Überwachung der Zustände von Bau- und Bodendenkmälern und Abwendung der Gefährdung von Bau- und Bodendenkmälern
 Aufstellen und Führen der Denkmalliste, Überwachung des Denkmalbestandes
 Abstimmungen, Erteilung denkmalrechtlicher Erlaubnisse bei Veränderungen
 Erhaltung und Förderung von Baudenkmalern
 Erteilung von Steuerbescheinigungen
 Öffentlichkeitsarbeit zu Stadtbaugeschichte und Denkmalschutz (u. a. Tag des offenen Denkmals)

Zielgruppe

Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer
 Erwerberinnen und Erwerber von Baudenkmalern
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Touristinnen und Touristen

Rechtsgrundlage

Denkmalschutzgesetz

Produktverantwortung

Karl Patrick Wessel, Berit Weber

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	2,33	6,39	5,27	-1,12

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Geförderte Sanierungen von Denkmälern und erhaltensw. Gebäuden	Anz	6	5	11	6
Erhaltenswerte historische Gebäude im Stadtgebiet insgesamt (Inventarliste)	Anz	1.300	1.100	1.300	200
Baudenkmäler	Anz	448	505	450	-55
Bodendenkmäler	Anz	20	22	20	-2
Fördervolumen	EUR	36.615	60.000	70.353	10.353
Ausgestellte Steuerbescheinigungen	Anz	3	5	5	0
Anhand von Steuerbescheinigungen nachgewiesenes privates Investitionsvolumen	EUR	794.621	1.800.000	805.000	-995.000

Teilergebnisrechnung 100301 - Denkmalschutz und -pflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.000,00	56.000	--	56.000	26.000,00	-30.000 📉
3 - Sonstige Transfererträge	10.597,00	14.400	--	14.400	5.000,00	-9.400 📉
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	14.000	--	14.000	692,00	-13.308 📉
10 - Ordentliche Erträge	75.597,00	84.400	--	84.400	31.692,00	-52.708 📉

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
11 - Personalaufwendungen	121.026,53	187.404	--	187.404	154.708,94	-32.695
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.490,83	69.600	--	69.600	15.538,86	-54.061
15 - Transferaufwendungen	36.615,00	84.000	--	84.000	70.353,00	-13.647
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	722,15	722
17 - Ordentliche Aufwendungen	161.132,36	341.004	--	341.004	241.322,95	-99.681
18 - Ordentliches Ergebnis	-85.535,36	-256.604	--	-256.604	-209.630,95	46.973
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-85.535,36	-256.604	--	-256.604	-209.630,95	46.973
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-85.535,36	-256.604	--	-256.604	-209.630,95	46.973
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.130,00	8.383	--	8.383	8.383,00	0
29 - Teilergebnis	-96.665,36	-264.987	--	-264.987	-218.013,95	46.973
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-96.665,36	-264.987	--	-264.987	-218.013,95	46.973

Teilfinanzrechnung 100301 - Denkmalschutz und -pflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.000,00	56.000	--	56.000	26.000,00	-30.000
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	6.000,00	14.400	--	14.400	6.000,00	-8.400
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.220,27	14.000	--	14.000	692,00	-13.308
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.220,27	84.400	--	84.400	32.692,00	-51.708
10 - Personalauszahlungen	112.313,54	164.076	5.111	164.076	136.295,60	-27.780
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	525,28	69.600	2.966	69.600	16.494,50	-53.106
14 - Transferauszahlungen	378.475,00	84.000	583	84.000	48.153,00	-35.847
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	722,16	722
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	491.313,82	317.676	8.660	317.676	201.665,26	-116.011
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.093,55	-233.276	-8.660	-233.276	-168.973,26	64.303
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338.800,00	--	--	--	--	--
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	338.800,00	--	--	--	--	--
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	338.800,00	--	--	--	--	--

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	1,55	1,62	1,62	0,00

1 120301 Verkehrsplanung

Aufgabe

Verkehrsentwicklungsplanung
 Stellungnahmen zu Straßenplanungen/Verkehrsplanungen Planfeststellungen Dritter/der SEL
 Öffentlichkeitsarbeit AGFS und Fördermittel AGFS
 Lärmaktionsplanung
 Stellungnahmen zu Straßenplanungen Dritter
 Öffentlichkeitsarbeit
 Nahmobilität/Radverkehr

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Rechtsgrundlage

Bundesfernstraßengesetz
 Straßen- und Wegegesetz
 Technische Regelwerke (DIN)

Produktverantwortung

Karl Patrick Wessel, Berit Weber

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	-0,00	-0,00	--	0,00

Teilergebnisrechnung 120301 - Verkehrsplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023

Teilfinanzrechnung 120301 - Verkehrsplanung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
10 - Personalauszahlungen	-1.425,63	0	--	0	--	0 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.425,63	0	--	0	--	0 →
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.425,63	0	--	0	--	0 →

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	0,00	0,00	0,00	0,00

1 100101 Bauaufsicht

Aufgabe

Bescheidung von Bauanträgen, Bauvoranfragen und Teilungsanträgen
 Erteilung von Bescheinigungen nach dem Wohnungseigentumsgesetz
 Durchführung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen bei Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
 Führung des Baulastenverzeichnisses
 Beratung in baurechtlichen Angelegenheiten

Zielgruppe

Bauherrinnen und Bauherren
 Einwohnerinnen und Einwohner
 Entwurfsverfasserinnen und Entwurfsverfasser

Rechtsgrundlage

Bauordnung NRW
 Baugesetzbuch

Produktverantwortung

Karl Patrick Wessel, Petra Hellmann

Ziele

Bescheidung von 75 % aller vollständigen Bauanträge innerhalb von 30 Arbeitstagen (vorbehaltlich der Beachtung der Zielvereinbarung des Behörden-Netzwerkes Krs. Lippe durch Externe).

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Bearbeitungsquote innerh. von 30 Arbeitstagen	%	87,95	75,12	83,67	8,55

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	7,55	12,38	11,48	-0,90
Ablehnungen von Baugenehmigungen oder Bauvoranfragen	Anz	5	5	2	-3

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Baugenehmigungen über 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz	48	55	39	-16
Baugenehmigungen unter 12.000 EUR Rohbaukosten	Anz	118	150	108	-42
Bauvorbescheide	Anz	16	20	19	-1
Bodenverkehrsanträge	Anz	11	26	7	-19

Teilergebnisrechnung 100101 - Bauaufsicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245,00	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355.460,20	282.000	--	282.000	253.731,70	-28.268 📉
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	6.023,29	50.700	--	50.700	24.297,11	-26.403 📉
7 - Sonstige ordentliche Erträge	1.835,00	3.500	--	3.500	10.905,86	7.406 📈
10 - Ordentliche Erträge	363.563,49	336.200	--	336.200	288.934,67	-47.265 📉
11 - Personalaufwendungen	551.549,90	649.132	--	649.132	632.399,96	-16.732 📉
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.734,49	74.640	--	74.640	25.044,64	-49.595 📉
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.548,93	76.384	--	76.384	58.448,23	-17.936 📉
17 - Ordentliche Aufwendungen	619.833,32	800.156	--	800.156	715.892,83	-84.263 📉
18 - Ordentliches Ergebnis	-256.269,83	-463.956	--	-463.956	-426.958,16	36.998 📈
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-256.269,83	-463.956	--	-463.956	-426.958,16	36.998 📈
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-256.269,83	-463.956	--	-463.956	-426.958,16	36.998 📈
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.390,70	49.790	--	49.790	48.097,18	-1.693 📉
29 - Teilergebnis	-312.660,53	-513.746	--	-513.746	-475.055,34	38.691 📈
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-312.660,53	-513.746	--	-513.746	-475.055,34	38.691 📈

Teilfinanzrechnung 100101 - Bauaufsicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	354.073,80	282.000	--	282.000	248.129,35	-33.871 📉
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.690,29	50.700	--	50.700	11.150,45	-39.550 📉
07 - Sonstige Einzahlungen	2.628,50	3.367	--	3.367	5.782,00	2.415 📈
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.392,59	336.067	--	336.067	265.061,80	-71.005 📉
10 - Personalauszahlungen	514.993,74	574.227	26.747	574.227	573.347,74	-879 ➡
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.177,31	74.640	3.477	74.640	27.659,50	-46.981 📉
14 - Transferauszahlungen	-16.105,00	4.446	--	4.446	--	-4.446 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	58.437,72	76.251	501	76.251	58.144,03	-18.107 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	564.503,77	729.564	30.725	729.564	659.151,27	-70.413 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.111,18	-393.497	-30.725	-393.497	-394.089,47	-592 ➡
21 - Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	--	4.446	--	4.446	0,00	-4.446 📉
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	4.446	--	4.446	0,00	-4.446 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	--	4.446	--	4.446	0,00	-4.446 📉

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	8,02	8,12	8,12	0,00

1 020701 Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

Aufgabe

Überwachung des ruhenden Verkehrs
Verkehrsrechtliche Genehmigungen als Untere Straßenverkehrsbehörde

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer
Baufirmen

Rechtsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz
Straßenverkehrsordnung
Ordnungswidrigkeitengesetz

Produktverantwortung

Karl Patrick Wessel, Anette Bischof

Ziele



Bearbeitung der Anträge gem. § 46 (1) Nr. 5 Straßenverkehrsordnung zu 100 % innerhalb von 14 Tagen.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Quote bearbeiteter Anträge innerhalb von 14 Tagen	%	100,00	100,00	100,00	0,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	-2,95	-1,18	-3,79	-2,62

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Gebührenpflichtige Verwarnungen	Anz	9.946	14.000	10.957	-3.043
Baustellengenehmigungen	Anz	176	180	176	-4
Zu genehmigende Veranstaltungen	Anz	27	50	34	-16
Verkehrsrechtliche Anordnungen	Anz	48	40	35	-5
Anzahl der Baustellenmeldungen im Rahmen von Jahressperrgenehmigungen	Anz	201	250	243	-7
Anzahl der Anträge Großraum- und Schwertransporte	Anz	500	250	446	196
Bearbeitete Anträge Großraum- und Schwertransporte innerhalb von 14 Tagen	Anz	500	250	446	196

Teilergebnisrechnung 020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	685	--	685	557,00	-128 
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335.708,79	297.430	--	297.430	342.832,68	45.403 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	9.994,50	7.300	--	7.300	10.717,00	3.417
7 - Sonstige ordentliche Erträge	239.883,50	215.000	--	215.000	268.379,80	53.380
10 - Ordentliche Erträge	585.586,79	520.415	--	520.415	622.486,48	102.071
11 - Personalaufwendungen	284.721,92	295.582	--	295.582	302.323,87	6.742
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.189,98	82.750	--	82.750	82.176,69	-573
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	1.142	--	1.142	1.143,00	1
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.219,27	66.902	--	66.902	55.738,61	-11.163
17 - Ordentliche Aufwendungen	427.131,17	446.376	--	446.376	441.382,17	-4.994
18 - Ordentliches Ergebnis	158.455,62	74.039	--	74.039	181.104,31	107.065
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	158.455,62	74.039	--	74.039	181.104,31	107.065
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	158.455,62	74.039	--	74.039	181.104,31	107.065
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.121,88	25.161	--	25.161	24.162,52	-998
29 - Teilergebnis	122.333,74	48.878	--	48.878	156.941,79	108.064
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	122.333,74	48.878	--	48.878	156.941,79	108.064

Teilfinanzrechnung 020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320.319,34	297.430	--	297.430	333.471,31	36.041
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.913,06	7.300	--	7.300	11.193,78	3.894
07 - Sonstige Einzahlungen	237.124,39	239.650	--	239.650	264.847,33	25.197
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	566.356,79	544.380	--	544.380	609.512,42	65.132
10 - Personalauszahlungen	253.191,68	282.818	15.606	282.818	292.573,90	9.756
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.768,20	82.750	1.130	82.750	77.120,10	-5.630
15 - Sonstige Auszahlungen	56.845,26	91.552	5.222	91.552	59.642,19	-31.910
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.805,14	457.120	21.958	457.120	429.336,19	-27.784
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.551,65	87.260	-21.958	87.260	180.176,23	92.916
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	4.800	--	4.800	4.200,00	-600
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	4.800	--	4.800	4.200,00	-600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	8.000	--	8.000	8.000,00	0
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	8.000	--	8.000	8.000,00	0
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	--	-3.200	--	-3.200	-3.800,00	-600

Investitionsübersicht B 020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
020701 - Verkehrsangelegenheiten, Überwachung	--	-3.200	-3.200	-3.800,00	-600 📉
A23020701 - Beschaffung elektronische Lastenfahrräder	--	-3.200	-3.200	-3.800,00	-600 📉
Einzahlung	--	4.800	4.800	4.200,00	-600 📉
Auszahlung	--	8.000	8.000	8.000,00	0 ➡

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	4,76	4,83	4,83	0,00

7.8 600 Kultur

1 040101 Kultur und Heimatpflege

Aufgabe

Förderung der Kunst (kulturelle Bildung, Vereine, Künstlerinnen und Künstler, Institutionen)
 Kulturelle Veranstaltungen
 Aufteilung der Kulturförderung nach Kulturarten und Zielgruppen
 Heimatpflege
 Stipendium Junge Kunst
 Kooperation mit anderen Trägern kultureller Einrichtungen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
 Kulturschaffende (z. B. Gesangvereine, Kantoreien), Künstlerinnen und Künstler
 Kulturinstitutionen in Lemgo, Lippe, überregional (z. B. Kunstvereine, Kultursekretariat NRW Gütersloh)

Rechtsgrundlage

Beschlüsse vom Ausschuss für Kultur und Tourismus
 Vertragliche Regelungen und Mitgliedschaften mit/in Vereinen, Stiftungen, Landesinstitutionen (Kultursekretariat)

Produktverantwortung

Lysann Rehberg

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	12,34	14,45	13,96	-0,49

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Bewerbungen Stipendium Junge Kunst	Anz	55	65	48	-17
Städtische, kulturelle Outdoor-Veranstaltungen (Sommertreff + Veranstaltung 9. Nov.)	Anz	10	10	10	0
TN städtischer, kultureller Outdoor-Veranstaltungen	Pers	5.480	6.000	5.330	-670
Städtische, kulturelle Indoor-Veranstaltungen (Theater an ungewöhnlichen Orten und Gute Nacht der Kultur)	Anz	3	6	22	16
TN städtischer, kultureller Indoor-Veranstaltungen	Pers	251	1.400	1.470	70
TN VHS	Pers	3.022	3.500	5.346	1.846
"Kulturstrolche" Anzahl teilnehmender Grundschulen	Anz	7	7	7	0
TeilnehmerInnen "Kulturrucksack NRW"	Pers	256	220	231	11
Vergabe Förderungen aus dem "Kulturfonds"	Anz	5	7	3	-4

Teilergebnisrechnung 040101 - Kultur und Heimatpflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.709,06	50.401	--	50.401	70.331,93	19.931
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.602,00	9.800	--	9.800	12.947,40	3.147
10 - Ordentliche Erträge	75.311,06	60.201	--	60.201	83.279,33	23.078
11 - Personalaufwendungen	178.942,20	209.342	--	209.342	208.491,67	-850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.333,29	145.466	--	145.466	154.235,97	8.770
14 - Bilanzielle Abschreibungen	160,00	159	--	159	159,00	0
15 - Transferaufwendungen	244.196,00	252.025	--	252.025	244.711,00	-7.314
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.145,07	32.019	--	32.019	32.146,81	128
17 - Ordentliche Aufwendungen	569.776,56	639.011	--	639.011	639.744,45	733
18 - Ordentliches Ergebnis	-494.465,50	-578.810	--	-578.810	-556.465,12	22.345
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-494.465,50	-578.810	--	-578.810	-556.465,12	22.345
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-494.465,50	-578.810	--	-578.810	-556.465,12	22.345
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.656,08	20.769	--	20.769	20.978,26	209
29 - Teilergebnis	-511.121,58	-599.579	--	-599.579	-577.443,38	22.136
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-511.121,58	-599.579	--	-599.579	-577.443,38	22.136

Teilfinanzrechnung 040101 - Kultur und Heimatpflege

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.985,91	50.401	--	50.401	70.331,93	19.931
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.602,00	9.800	--	9.800	16.278,40	6.478
07 - Sonstige Einzahlungen	--	4.693	--	4.693	--	-4.693
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.587,91	64.894	--	64.894	86.610,33	21.716
10 - Personalauszahlungen	165.038,49	173.427	7.898	173.427	178.485,62	5.059
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.948,58	145.466	862	145.466	153.083,05	7.617
14 - Transferauszahlungen	244.196,00	252.025	--	252.025	244.711,00	-7.314
15 - Sonstige Auszahlungen	33.632,12	36.712	77	36.712	30.660,27	-6.052
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556.815,19	607.630	8.837	607.630	606.939,94	-690
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-479.227,28	-542.736	-8.837	-542.736	-520.329,61	22.406

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,60	2,60	2,60	0,00

1 040301 Galerie Haus Eichenmüller

Aufgabe

Betrieb der städtischen Galerie Haus Eichenmüller
Präsentation von zeitgenössischer Kunst
Förderung junger Künstlerinnen und Künstler durch Ausstellungsmöglichkeit

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes
Touristinnen und Touristen
Schulklassen des Einzugsgebietes

Produktverantwortung

Lysann Rehberg

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	2,01	2,14	2,27	0,12
Aufwand je BesucherIn	Pers	77,99	54,53	63,25	8,72
Auslastungsgrad des Hauses Eichenmüller	%	70,14	73,97	74,79	0,82

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
BesucherInnen	Pers	1.476	2.200	1.974	-226
Dauer der Ausstellungen (einschl. Auf- und Abbau)	Tage	256	270	273	3
Workshops für Kinder und Jugendliche	Anz	2	3	1	-2

Teilergebnisrechnung 040301 - Galerie Haus Eichenmüller

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.878,00	23.000	--	23.000	23.000,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	8.000	--	8.000	8.000,00	0 →
10 - Ordentliche Erträge	31.878,00	31.000	--	31.000	31.000,00	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	2.653	--	2.653	1.751,25	-902 ↗
14 - Bilanzielle Abschreibungen	658,00	322	--	322	322,00	0 →
15 - Transferaufwendungen	26.034,00	29.303	--	29.303	27.231,92	-2.071 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.391,79	87.389	--	87.389	95.549,58	8.161 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	109.083,79	119.667	--	119.667	124.854,75	5.188 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-77.205,79	-88.667	--	-88.667	-93.854,75	-5.188 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-77.205,79	-88.667	--	-88.667	-93.854,75	-5.188 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-77.205,79	-88.667	--	-88.667	-93.854,75	-5.188 ↗
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.029,00	300	--	300	--	-300 ↗

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
29 - Teilergebnis	-83.234,79	-88.967	--	-88.967	-93.854,75	-4.888 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-83.234,79	-88.967	--	-88.967	-93.854,75	-4.888 📉

Teilfinanzrechnung 040301 - Galerie Haus Eichenmüller

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.000,00	23.000	--	23.000	23.000,00	0 ➡
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	8.000	--	8.000	8.000,00	0 ➡
09 - Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	31.000,00	31.000	--	31.000	31.000,00	0 ➡
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	--	2.653	--	2.653	1.637,92	-1.015 📉
14 - Transferauszahlungen	26.034,00	29.303	--	29.303	27.231,92	-2.071 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	82.392,25	87.389	71	87.389	95.446,12	8.057 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	108.426,25	119.345	71	119.345	124.315,96	4.971 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstä- tigkeit	-77.426,25	-88.345	-71	-88.345	-93.315,96	-4.971 📉

1 040501 Musikschule

Aufgabe

Musikalische Aus- und Fortbildung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

Rechtsgrundlage

Satzung der Musikschule der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Florian Altenhein

Ziele



Stabilisierung der Schülerzahl bei 500 trotz demographischem Wandel und G 8.

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
TeilnehmerInnen insgesamt	Pers	750	500	849	349

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	4,99	9,26	7,99	-1,27
Quote Unterrichtseinheiten eigene LehrerInnen zu Honorarkräfte	%	39,29	43,08	34,51	-8,57

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Honorarkräfte	Pers	38	28	37	9
Unterrichtseinheiten pro Woche insgesamt	Anz	280	260	284	24
Unterrichtseinheiten durch eigene MusiklehrerInnen	Anz	110	112	98	-14
Unterrichtseinheiten durch Honorarkräfte	Anz	170	148	186	38
Veranstaltungen insgesamt	Anz	20	40	28	-12
davon Musikschule intern	Anz	5	20	16	-4
davon Umrahmungen und sonstiges	Anz	15	20	12	-8
Erreichtes Publikum	Pers	2.185	6.000	4.660	-1.340
bei internen Veranstaltungen	Pers	450	2.500	980	-1.520
bei Umrahmungen und sonstigem	Pers	1.735	3.500	3.680	180

Teilergebnisrechnung 040501 - Musikschule

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.822,84	6.339	--	6.339	34.153,12	27.814 
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.389,47	250.000	--	250.000	294.625,68	44.626 
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	30,38	--	--	--	--	--

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
7 - Sonstige ordentliche Erträge	477,00	--	--	--	753,00	753
10 - Ordentliche Erträge	322.719,69	256.339	--	256.339	329.531,80	73.193
11 - Personalaufwendungen	464.416,09	490.081	--	490.081	463.623,87	-26.457
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.565,35	9.550	--	9.550	9.157,07	-393
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.677,00	2.545	--	2.545	2.956,00	411
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.751,82	134.138	--	134.138	181.141,99	47.004
17 - Ordentliche Aufwendungen	530.410,26	636.314	--	636.314	656.878,93	20.565
18 - Ordentliches Ergebnis	-207.690,57	-379.975	--	-379.975	-327.347,13	52.628
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-207.690,57	-379.975	--	-379.975	-327.347,13	52.628
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-207.690,57	-379.975	--	-379.975	-327.347,13	52.628
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.044,25	10.000	--	10.000	10.712,78	713
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.113,20	14.250	--	14.250	13.831,58	-418
29 - Teilergebnis	-206.759,52	-384.225	--	-384.225	-330.465,93	53.759
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-206.759,52	-384.225	--	-384.225	-330.465,93	53.759


Teilfinanzrechnung 040501 - Musikschule

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.191,16	4.500	--	4.500	28.101,33	23.601
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.311,97	250.000	--	250.000	294.405,89	44.406
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,38	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.533,51	254.500	--	254.500	322.507,22	68.007
10 - Personalauszahlungen	465.153,04	484.095	15.631	484.095	460.314,78	-23.780
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.617,24	9.550	2.046	9.550	9.856,21	306
15 - Sonstige Auszahlungen	57.278,73	134.138	420	134.138	181.083,77	46.946
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527.049,01	627.783	18.097	627.783	651.254,76	23.472
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.515,50	-373.283	-18.097	-373.283	-328.747,54	44.535
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000,00	--	--	--	--	--
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	3.000,00	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.800,00	2.000	--	2.000	1.500,00	-500
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	4.800,00	2.000	--	2.000	1.500,00	-500
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-1.800,00	-2.000	--	-2.000	-1.500,00	500

Investitionsübersicht B 040501 - Musikschule

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
040501 - Musikschule	-1.800,00	-2.000	-2.000	-1.500,00	500
A08000018 - Musikschule	-1.800,00	-2.000	-2.000	-1.500,00	500

Jahresabschluss Lemgo

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
<i>Einzahlung</i>	3.000,00	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	4.800,00	2.000	2.000	1.500,00	-500 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,00	5,00	5,00	0,00

1 040601 Stadtbücherei

Aufgabe

Bereitstellung von aktuellen Medien und Informationsdiensten
 Förderung der Lesekultur und Lernkompetenz
 Stärkung der Medien- und Informationskompetenz
 Ort der generationenübergreifenden gesellschaftlichen und kulturellen Kommunikation

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner des Einzugsgebietes

Rechtsgrundlage

Benutzungsordnung und Gebührentarif für die Stadtbücherei Lemgo

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Axel Koch

Ziele
















Steigerung der Zahl der aktiven Nutzer bis 12 Jahre auf 1.200 in 2025

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
NutzerInnen Kinder bis 12 Jahre	Anz	926	1.100	1.246	146














Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	12,59	14,62	13,98	-0,64
Zuschuss je Ausleihe	EUR	3,24	3,03	3,49	0,46
Ausleihen je Öffnungsstunde	Anz	138,78	160,00	144,65	-15,35
Besucher je Öffnungsstunde	Pers	39,72	40,00	43,23	3,23

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Medienbestand	Anz	32.986	38.000	35.874	-2.126
Ausleihen (sowohl physische als auch elektronische Medien)	Anz	160.709	200.000	165.627	-34.373
Neubeschaffungen	Anz	2.993	3.000	2.895	-105
NutzerInnen insgesamt	Pers	3.257	3.900	3.602	-298
NutzerInnen Jugendliche 13 - 17 Jahre	Pers	329	450	339	-111
NutzerInnen Erwachsene ab 18 Jahre	Pers	2.002	2.350	2.017	-333
Öffnungszeiten im Jahr	Anz	1.158	1.250	1.145	-105
Besondere Veranstaltungen (Führungen, Ausstellungen, sonstige)	Anz	154	100	165	65
TeilnehmerInnen an besonderen Veranstaltungen	Pers	2.030	2.000	2.139	139
TeilnehmerInnen an nichtschulischen Bildungsveranstaltungen	Pers	677	800	420	-380
Besucher insgesamt	Pers	46.000	50.000	49.500	-500





Teilergebnisrechnung 040601 - Stadtbücherei

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.495,49	249	--	249	10.257,00	10.008 
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.767,66	36.500	--	36.500	44.775,46	8.275 
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	728,88	--	--	--	--	--
7 - Sonstige ordentliche Erträge	100,59	100	--	100	231,80	132 
10 - Ordentliche Erträge	47.092,62	36.849	--	36.849	55.264,26	18.415 
11 - Personalaufwendungen	282.905,57	333.680	--	333.680	322.860,95	-10.819 
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.744,38	57.990	--	57.990	52.634,97	-5.355 
14 - Bilanzielle Abschreibungen	655,00	654	--	654	11.571,30	10.917 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.049,93	188.300	--	188.300	184.829,89	-3.470 
17 - Ordentliche Aufwendungen	500.354,88	580.624	--	580.624	571.897,11	-8.727 
18 - Ordentliches Ergebnis	-453.262,26	-543.775	--	-543.775	-516.632,85	27.142 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-453.262,26	-543.775	--	-543.775	-516.632,85	27.142 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-453.262,26	-543.775	--	-543.775	-516.632,85	27.142 
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.132,55	62.994	--	62.994	61.804,43	-1.190 
29 - Teilergebnis	-521.394,81	-606.769	--	-606.769	-578.437,28	28.332 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-521.394,81	-606.769	--	-606.769	-578.437,28	28.332 

Teilfinanzrechnung 040601 - Stadtbücherei

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.488,00	36.500	--	36.500	44.840,92	8.341 
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	728,88	--	--	--	--	--
07 - Sonstige Einzahlungen	70,98	670	--	670	236,20	-434 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.287,86	37.170	--	37.170	45.077,12	7.907 
10 - Personalauszahlungen	280.609,26	327.694	17.387	327.694	317.930,54	-9.763 
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.541,07	57.990	7.922	57.990	60.532,98	2.543 
15 - Sonstige Auszahlungen	165.884,03	188.870	5.298	188.870	189.440,04	570 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.034,36	574.554	30.606	574.554	567.903,56	-6.650 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445.746,50	-537.384	-30.606	-537.384	-522.826,44	14.558 
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	86.000,00	86.000 
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	--	--	--	86.000,00	86.000 
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	93.810,30	93.810 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	--	--	--	93.810,30	93.810 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	--	--	--	--	-7.810,30	-7.810 

Investitionsübersicht B 040601 - Stadtbücherei

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
040601 - Stadtbücherei	--	--	--	-7.810,30	-7.810 
A23640002 - Digitalisierung Stadtbücherei	--	--	--	-7.810,30	-7.810 
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	86.000,00	86.000 
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	93.810,30	93.810 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	5,10	5,60	5,60	0,00

1 040701 Museen

Aufgabe

Betrieb der Museen
Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Erforschen von Objekten und Geschichtszeugnissen
Durchführung von Museumsführungen

Zielgruppe

Bevölkerung regional
Bevölkerung überregional
Touristen
Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes

Rechtsgrundlage

Vertrag über die GbR Hexenbürgermeisterhaus Alte Hansestadt Lemgo
Kooperationsvertrag zwischen der Alten Hansestadt Lemgo, dem Verein Alt Lemgo und der Nordrhein-Westfalen-Stiftung

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Fabian Schröder

Ziele




Erhöhung der Besucherzahlen auf 21.550 Personen

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
BesucherInnen insgesamt	Pers	18.529	21.000	21.828	828

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	15,95	20,19	20,24	0,05
Zuschuss je BesucherIn	EUR	35,65	39,90	38,35	-1,54

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
BesucherInnen Hexenbürgermeisterhaus	Pers	9.839	12.700	13.092	392
BesucherInnen Junkerhaus	Pers	8.185	7.500	8.373	873
BesucherInnen Frenkelhaus	Pers	505	800	363	-437
Museumsbezogene Veranstaltungen und Führungen	Anz	168	200	219	19

Teilergebnisrechnung 040701 - Museen








	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.358,56	9.667	--	9.667	51.245,53	41.579 
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.452,57	23.500	--	23.500	31.311,56	7.812 
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.393,65	5.500	--	5.500	15.545,72	10.046 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
7 - Sonstige ordentliche Erträge	9.881,19	6.500	--	6.500	13.467,13	6.967
10 - Ordentliche Erträge	89.085,97	45.167	--	45.167	111.569,94	66.403
11 - Personalaufwendungen	153.689,54	169.091	--	169.091	177.075,41	7.984
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	298.909,74	369.400	--	369.400	340.088,13	-29.312
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.859,84	13.621	--	13.621	14.625,61	1.005
15 - Transferaufwendungen	400,00	400	--	400	400,00	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	259.030,47	294.927	--	294.927	381.318,68	86.392
17 - Ordentliche Aufwendungen	736.889,59	847.439	--	847.439	913.507,83	66.069
18 - Ordentliches Ergebnis	-647.803,62	-802.272	--	-802.272	-801.937,89	334
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-647.803,62	-802.272	--	-802.272	-801.937,89	334
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-647.803,62	-802.272	--	-802.272	-801.937,89	334
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.739,12	35.553	--	35.553	35.234,83	-318
29 - Teilergebnis	-660.542,74	-837.825	--	-837.825	-837.172,72	652
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-660.542,74	-837.825	--	-837.825	-837.172,72	652

Teilfinanzrechnung 040701 - Museen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.013,40	5.000	--	5.000	41.950,00	36.950
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.519,61	23.500	--	23.500	31.150,16	7.650
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.030,60	5.500	--	5.500	15.333,48	9.833
07 - Sonstige Einzahlungen	9.366,19	7.545	--	7.545	13.467,13	5.922
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.929,80	41.545	--	41.545	101.900,77	60.356
10 - Personalauszahlungen	151.495,82	163.105	8.995	163.105	172.100,96	8.996
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295.545,95	369.400	26.369	369.400	331.140,45	-38.260
14 - Transferauszahlungen	400,00	400	--	400	400,00	0
15 - Sonstige Auszahlungen	260.980,65	295.972	785	295.972	381.173,54	85.202
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	708.422,42	828.877	36.150	828.877	884.814,95	55.938
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-627.492,62	-787.332	-36.150	-787.332	-782.914,18	4.418
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.570,00	--	--	--	--	--
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	2.570,00	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.612,84	12.500	--	12.500	9.345,61	-3.154
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	9.612,84	12.500	--	12.500	9.345,61	-3.154
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-7.042,84	-12.500	--	-12.500	-9.345,61	3.154

Investitionsübersicht B 040701 - Museen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
040701 - Museen	-7.042,84	-12.500	-12.500	-9.345,61	3.154 
A08000010 - HexenbgmHaus, Ausstattungsgegenstände	-5.679,10	-2.500	-2.500	-3.002,91	-503 
<i>Einzahlung</i>	2.570,00	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	8.249,10	2.500	2.500	3.002,91	503 
A08000013 - Frenkel Haus	-1.363,74	--	--	-6.342,70	-6.343 
<i>Auszahlung</i>	1.363,74	--	--	6.342,70	6.343 
A23640001 - Umgestaltung/Erneuerung Shop und Foyer Junkerhaus	--	-10.000	-10.000	--	10.000 
<i>Auszahlung</i>	--	10.000	10.000	--	-10.000 

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,08	2,08	2,08	0,00

1 040801 Stadtarchiv

Aufgabe

Archivgut übernehmen, bewerten, erhalten, erschließen und nutzbar machen.
Öffentliche Vermittlung (Öffentlichkeitsarbeit, Archivpädagogik)

Zielgruppe

Rat und Verwaltung der Stadt Lemgo
Bevölkerung
Schulklassen und Jugendgruppen des Einzugsgebietes
Wissenschaftlerinnen und Wissenschaftler

Rechtsgrundlage

Archivgesetz NRW
Benutzungs- und Gebührenordnung für das Archiv der Alten Hansestadt Lemgo

Produktverantwortung

Lysann Rehberg, Marcel Oeben

Ziele

Nichtamtliche Zugänge des Stadtarchivs sind zu mindestens 50% für Archivnutzer über die Archivdatenbank bis zum 31.12. erschlossen

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Quote nichtamtlich erschlossener Übernahmen (Zugänge)	%	60,00	50,00	59,18	9,18

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	7,81	9,94	9,90	-0,04
NutzerInnen / TeilnehmerInnen	Pers	651	500	691	191
Führungen und Veranstaltungen	Anz	27	20	21	1

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Erschließungsstand (Zahl der Verzeichnungseinheiten, einschl. Archivbibliothek)	Anz	102.880	100.000	105.206	5.206
Amtliche Übernahme ins Endarchiv (Zahl der Akten)	Anz	150	150	292	142
Nichtamtliche Übernahme ins Endarchiv (lfd. Meter)	m	12	5	20	15
Nichtamtliche Übernahme ins Endarchiv (Zahl der Zugänge)	Anz	40	50	49	-1
erschlossene nichtamtliche Übernahmen (Zugänge)	Anz	24	25	29	4
Abgaben ins Zwischenarchiv (Zahl der Akten)	Anz	1.724	1.500	2.163	663

Teilergebnisrechnung 040801 - Stadtarchiv

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	5	--	5	--	-5
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225,95	1.000	--	1.000	1.009,50	10
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1	--	1	--	-1
10 - Ordentliche Erträge	1.225,95	1.006	--	1.006	1.009,50	4
11 - Personalaufwendungen	156.425,56	195.586	--	195.586	182.408,96	-13.177
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.592,33	17.246	--	17.246	18.460,31	1.214
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.331,14	156.954	--	156.954	166.174,94	9.221
17 - Ordentliche Aufwendungen	294.349,03	369.786	--	369.786	367.044,21	-2.742
18 - Ordentliches Ergebnis	-293.123,08	-368.780	--	-368.780	-366.034,71	2.745
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-293.123,08	-368.780	--	-368.780	-366.034,71	2.745
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-293.123,08	-368.780	--	-368.780	-366.034,71	2.745
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.360,44	43.577	--	43.577	43.571,63	-5
29 - Teilergebnis	-323.483,52	-412.357	--	-412.357	-409.606,34	2.751
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-323.483,52	-412.357	--	-412.357	-409.606,34	2.751

Teilfinanzrechnung 040801 - Stadtarchiv

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	5	--	5	--	-5
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.284,35	1.000	--	1.000	1.035,35	35
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	1	--	1	--	-1
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.284,35	1.006	--	1.006	1.035,35	29
10 - Personalauszahlungen	121.983,51	129.838	3.391	129.838	130.262,20	424
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.505,63	17.246	8.096	17.246	21.415,65	4.170
15 - Sonstige Auszahlungen	122.283,16	156.954	48	156.954	166.209,68	9.256
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.772,30	304.038	11.536	304.038	317.887,53	13.850
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.487,95	-303.032	-11.536	-303.032	-316.852,18	-13.820

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Stellen	Anz	2,10	2,10	2,10	0,00

7.9 900 Allgemeine Finanzwirtschaft

1 160101 Steuern

Aufgabe

Kommunale Steuern
Gemeindeanteile an den Bundes- und Landessteuern

Zielgruppe

Rat

Rechtsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Realsteuerzuständigkeitsgesetz
Abgabenordnung (AO)
Kommunalabgabengesetz NRW (KAG NRW)
Gemeindesatzungen
Gemeindeordnung NRW (GO NRW)





Produktverantwortung









Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	-1.491,68	-1.320,99	-1.543,35	-222,36
Steueraufkommen je EW	EUR	1.492,31	1.323,64	1.559,05	235,41
Netto-Steuerquote (Steuerquote bereinigt um GewSt-Umlage und Fonds Dt. Einheit)	%	52,33	49,17	50,68	1,51
Netto-Steuerquote	%	49,74	49,46	50,03	0,57
Hundsteueraufkommen	EUR	157.450	150.000	157.540	7.540







Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Hebesatz Grundsteuer A	%	253	253	253	0
Hebesatz Grundsteuer B	%	480	480	480	0
Hebesatz Gewerbesteuer	%	435	435	435	0
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 Hund	EUR	50,00	50,00	--	-50,00
Jahresbetrag Hundesteuer für 1 gefährlichen Hund	EUR	540,00	540,00	--	-540,00

Teilergebnisrechnung 160101 - Steuern

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	61.787.744,13	54.931.000	--	54.931.000	64.499.550,51	9.568.551 
7 - Sonstige ordentliche Erträge	211.861,57	100.000	--	100.000	63.431,36	-36.569 
10 - Ordentliche Erträge	61.999.605,70	55.031.000	--	55.031.000	64.562.981,87	9.531.982 
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.865,21	110.000	--	110.000	457.999,18	347.999 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
17 - Ordentliche Aufwendungen	84.865,21	110.000	--	110.000	457.999,18	347.999 
18 - Ordentliches Ergebnis	61.914.740,49	54.921.000	--	54.921.000	64.104.982,69	9.183.983 
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	153.362,00	100.000	--	100.000	255.140,55	155.141 
21 - Finanzergebnis	-153.362,00	-100.000	--	-100.000	-255.140,55	-155.141 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.761.378,49	54.821.000	--	54.821.000	63.849.842,14	9.028.842 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	61.761.378,49	54.821.000	--	54.821.000	63.849.842,14	9.028.842 
29 - Teilergebnis	61.761.378,49	54.821.000	--	54.821.000	63.849.842,14	9.028.842 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	61.761.378,49	54.821.000	--	54.821.000	63.849.842,14	9.028.842 

Teilfinanzrechnung 160101 - Steuern

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
01 - Steuern	61.101.250,89	54.931.000	--	54.931.000	64.660.308,04	9.729.308 
07 - Sonstige Einzahlungen	-23.032,90	100.000	--	100.000	13.370,24	-86.630 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.078.217,99	55.031.000	--	55.031.000	64.673.678,28	9.642.678 
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	102.285,95	100.000	--	100.000	146.451,94	46.452 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.285,95	100.000	--	100.000	146.451,94	46.452 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.975.932,04	54.931.000	--	54.931.000	64.527.226,34	9.596.226 

1 160201 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Aufgabe

Schlüsselzuweisungen
 Pauschale Zuweisungen
 Gewerbesteuerumlage
 Kreisumlage
 Solidarbeitrag
 Krankenhausinvestitionsumlage

Zielgruppe

Rat

Rechtsgrundlage











Gemeindefinanzierungsgesetz NRW (GFG)
 Kreisordnung NRW
 Solidarbeitragsgesetz NRW
 Gemeindefinanzreformgesetz
 Krankenhausfinanzierungsgesetz
 Einheitslastenabrechnungsgesetz

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	295,13	143,64	228,84	85,20
Sockelkreisumlage im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen Gesamthaushalt	%	19,34	19,44	18,70	-0,74

Teilergebnisrechnung 160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	2.042.343,09	2.010.143	--	2.010.143	2.451.336,24	441.193 
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.416.962,18	14.856.583	--	14.856.583	14.706.272,13	-150.311 
10 - Ordentliche Erträge	16.459.305,27	16.866.726	--	16.866.726	17.157.608,37	290.882 
15 - Transferaufwendungen	28.679.001,03	26.766.500	--	26.766.500	28.262.749,30	1.496.249 
17 - Ordentliche Aufwendungen	28.679.001,03	26.766.500	--	26.766.500	28.262.749,30	1.496.249 
18 - Ordentliches Ergebnis	-12.219.695,76	-9.899.774	--	-9.899.774	-11.105.140,93	-1.205.367 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.219.695,76	-9.899.774	--	-9.899.774	-11.105.140,93	-1.205.367 
23 - Außerordentliche Erträge	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921 
25 - Außerordentliches Ergebnis	0,00	3.938.900	--	3.938.900	1.637.979,00	-2.300.921 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-12.219.695,76	-5.960.874	--	-5.960.874	-9.467.161,93	-3.506.288 

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
29 - Teilergebnis	-12.219.695,76	-5.960.874	--	-5.960.874	-9.467.161,93	-3.506.288 📉
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.219.695,76	-5.960.874	--	-5.960.874	-9.467.161,93	-3.506.288 📉

Teilfinanzrechnung 160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
01 - Steuern	2.042.343,09	2.010.143	--	2.010.143	2.451.336,24	441.193 📈
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.416.962,18	14.756.583	--	14.756.583	14.706.272,13	-50.311 ➡
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.459.305,27	16.766.726	--	16.766.726	17.157.608,37	390.882 📈
14 - Transferauszahlungen	28.993.590,72	30.155.676	--	30.155.676	30.896.925,65	741.250 📈
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.993.590,72	30.155.676	--	30.155.676	30.896.925,65	741.250 📈
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.534.285,45	-13.388.950	--	-13.388.950	-13.739.317,28	-350.367 📉
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.661.589,69	3.958.036	--	3.958.036	3.958.036,35	0 ➡
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	3.661.589,69	3.958.036	--	3.958.036	3.958.036,35	0 ➡
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	3.661.589,69	3.958.036	--	3.958.036	3.958.036,35	0 ➡

Investitionsübersicht B 160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
160201 - Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	600.000,00	568.860	568.860	568.860,00	0 ➡
Z10160201 - Auftrag für AIP 16 02 01	600.000,00	568.860	568.860	568.860,00	0 ➡
Einzahlung	600.000,00	568.860	568.860	568.860,00	0 ➡

1 160401 Kreditwirtschaft

Aufgabe

Kreditaufnahmen
Kreditgewährungen
Schuldendienstleistungen (Zinsen, Tilgung, Verwaltungskostenbeiträge) Kreditmanagement

Zielgruppe

Kreditinstitute
Darlehnsnehmerinnen und Darlehnsnehmer der Stadt
Vertragspartner und Vertragspartnerinnen

Rechtsgrundlage

BGB
Gemeindeordnung NRW
Runderlass des Innenministeriums in der aktuellen Fassung zu "Kredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinden (GV)" sowie weitere relevante Runderlasse
Haushaltssatzung
Kreditverträge

Produktverantwortung

Anke Kugelmann, Marc Brinkmann

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Durchschnittszinssatz Gesamtportfolio, nur Ist-Werte	%	1,38	--	1,72	1,72
Zuschuss je Einwohner	EUR	-9,74	-4,66	-8,83	-4,18
Schulden je EW (Kernhaushalt)	EUR	1.121,98	1.511,71	1.070,13	-441,58
Schulden je EW (einschl. eigenbetr. Einrichtungen)	EUR	3.116,87	3.537,81	3.080,82	-456,99

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Langfristige Verbindlichkeiten (einschl. eigenbetr. Einrichtungen)	EUR	116.987.168	134.874.571	117.742.000	-17.132.571
aufgenommene Kredite im lfd. Jahr	EUR	23.500.000	24.027.986	6.767.000	-17.260.986
davon aufgenommene Kredite für Konzernfinanzierung im lfd. Jahr	EUR	8.500.000	10.000.000	0	-10.000.000
Schulden des Kernhaushalts	EUR	45.311.207	61.050.352	43.217.000	-17.833.352
- Langfristige Verbindlichkeiten des Kernhaushalts	EUR	45.311.207	53.050.352	43.217.000	-9.833.352
.. davon Konzernfinanzierung	EUR	29.450.000	38.133.335	28.300.000	-9.833.335
- Liquiditätskredite	EUR	0	8.000.000	0	-8.000.000
Schulden (einschl. eigenbetriebsähnliche Einrichtungen)	EUR	125.874.898	142.874.571	124.419.000	-18.455.571

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.723,64	3.000	--	3.000	1.748,38	-1.252 📉
7 - Sonstige ordentliche Erträge	115.562,92	130.570	--	130.570	131.005,31	435 ➡
10 - Ordentliche Erträge	120.286,56	133.570	--	133.570	132.753,69	-816 ➡
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	1.100	--	1.100	620,00	-480 📉
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	1.100	--	1.100	620,00	-480 📉
18 - Ordentliches Ergebnis	120.286,56	132.470	--	132.470	132.133,69	-336 ➡
19 - Finanzerträge	832.075,01	1.154.745	--	1.154.745	871.114,66	-283.630 📉
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	543.553,50	1.094.000	--	1.094.000	637.744,36	-456.256 📉
21 - Finanzergebnis	288.521,51	60.745	--	60.745	233.370,30	172.625 📈
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	408.808,07	193.215	--	193.215	365.503,99	172.289 📈
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	408.808,07	193.215	--	193.215	365.503,99	172.289 📈
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.579,00	0	--	0	--	0 ➡
29 - Teilergebnis	403.229,07	193.215	--	193.215	365.503,99	172.289 📈
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	403.229,07	193.215	--	193.215	365.503,99	172.289 📈

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.364,68	3.000	--	3.000	4.723,64	1.724 📈
07 - Sonstige Einzahlungen	115.084,04	130.570	--	130.570	130.570,47	0 ➡
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	885.876,77	1.154.745	--	1.154.745	863.065,75	-291.679 📉
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.003.325,49	1.288.315	--	1.288.315	998.359,86	-289.955 📉
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	547.938,26	1.094.000	1.073	1.094.000	622.108,90	-471.891 📉
15 - Sonstige Auszahlungen	--	1.100	--	1.100	620,00	-480 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.938,26	1.095.100	1.073	1.095.100	622.728,90	-472.371 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.387,23	193.215	-1.073	193.215	375.630,96	182.416 📈
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.249.672,13	1.316.000	--	1.316.000	1.150.000,00	-166.000 📉
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	1.249.672,13	1.316.000	--	1.316.000	1.150.000,00	-166.000 📉
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	8.500.000,00	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	8.500.000,00	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen / Auszahlungen)	-7.250.327,87	-8.684.000	--	-8.684.000	1.150.000,00	9.834.000 📈

1 160302 Pensionsfonds

Aufgabe

Liquiditätssicherung der zukünftigen Pensionslasten

Zielgruppe

Rat
Verwaltungsführung

Rechtsgrundlage

Gemeindeordnung NRW
Kommunalhaushaltsverordnung NRW
Kapitalanlagegesetzbuch
Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales - Kommunale Kapitalanlagen -










Produktverantwortung

Frank Limpke, Sandra Niemeier









Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Zuschuss je Einwohner	EUR	0,46	1,24	-1,38	-2,62

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Plan/Ist 2023
Durchschnittsrendite	%	0,73	4,00	1,28	-2,72
Rendite zum 31.12. eines jeden Jahres	%	-14,49	4,00	7,46	3,46




Teilergebnisrechnung 160302 - Pensionsfonds

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.047,83	51.500	--	51.500	44.754,51	-6.745 
17 - Ordentliche Aufwendungen	41.047,83	51.500	--	51.500	44.754,51	-6.745 
18 - Ordentliches Ergebnis	-41.047,83	-51.500	--	-51.500	-44.754,51	6.745 
19 - Finanzerträge	21.837,91	0	--	0	101.926,65	101.927 
21 - Finanzergebnis	21.837,91	0	--	0	101.926,65	101.927 
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.209,92	-51.500	--	-51.500	57.172,14	108.672 
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-19.209,92	-51.500	--	-51.500	57.172,14	108.672 
29 - Teilergebnis	-19.209,92	-51.500	--	-51.500	57.172,14	108.672 
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-19.209,92	-51.500	--	-51.500	57.172,14	108.672 

Teilfinanzrechnung 160302 - Pensionsfonds

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21.837,91	0	--	0	101.926,65	101.927 
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.837,91	0	--	0	101.926,65	101.927 
15 - Sonstige Auszahlungen	41.442,57	51.500	2.811	51.500	44.457,15	-7.043 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.442,57	51.500	2.811	51.500	44.457,15	-7.043 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.604,66	-51.500	-2.811	-51.500	57.469,50	108.970 
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	621.733,48	600.000	--	600.000	701.828,96	101.829 
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	621.733,48	600.000	--	600.000	701.828,96	101.829 
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-621.733,48	-600.000	--	-600.000	-701.828,96	-101.829 

Investitionsübersicht B 160302 - Pensionsfonds

	Ergebnis 2022	Plan 2023	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2023
160302 - Pensionsfonds	-621.733,48	-600.000	-600.000	-701.828,96	-101.829 
Z99999999 - Sammler Migration	-621.733,48	-600.000	-600.000	-701.828,96	-101.829 
<i>Auszahlung</i>	621.733,48	600.000	600.000	701.828,96	101.829 

8 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2023

Alte Hansestadt Lemgo

AKTIVA	in EUR	in %	Vorjahr in EUR	PASSIVA	in EUR	in %	Vorjahr in EUR
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	3.886.989,00	1,2%	2.249.010,00	1. Eigenkapital			
1. Anlagevermögen				1.1 Allgemeine Rücklage	154.797.312,77	46,8%	154.800.057,28
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>				1.2 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
1.1.1 Konzessionen, Schutzrechte, Software	567.938,10	0,2%	572.890,10	1.3 Ausgleichsrücklage	47.961.969,49	14,5%	40.395.345,81
	<u>567.938,10</u>	0,2%	572.890,10	1.4 Jahresüberschuss Vorjahr	0,00	0,0%	0,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>				1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>5.515.380,72</u>	1,7%	7.566.623,68
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.236.901,10	5,2%	17.320.183,30		<u>208.274.662,98</u>	62,9%	202.762.026,77
1.2.1.1 Grünflächen	2.046.887,30		2.134.640,30	2. Sonderposten			
1.2.1.2 Ackerland	436.491,00		436.491,00	2.1 für Zuwendungen	4.465.949,00	1,3%	4.320.862,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	14.753.522,80		14.749.052,00	2.2 für Beiträge	0,00	0,0%	0,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke			0,00	2.3 für den Gebührenaussgleich	374.100,66	0,1%	567.531,63
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,0%	0,00	2.4 Sonstige Sonderposten	<u>588.820,30</u>	0,2%	560.487,30
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen					<u>5.428.869,96</u>	1,6%	5.448.880,93
1.2.2.2 Schulen				3. Rückstellungen			
1.2.2.3 Wohnbauten				3.1 Pensionsrückstellungen	53.310.543,00	16,1%	51.153.187,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,0%	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	138.382,00	0,0%	145.481,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,0%	0,00
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukt.			0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5+6	<u>10.319.109,89</u>	3,1%	9.932.800,68
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe			0,00		<u>63.629.652,89</u>	19,2%	61.085.987,68
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			0,00	4.1 Anleihen			
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	138.382,00		145.481,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	43.217.017,40	13,1%	45.311.206,94
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	140.345,00	0,0%	149.969,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,0%	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	22.140,00	0,0%	22.140,00	4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,0%	0,00
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.710.758,00	0,8%	2.604.099,00	4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,0%	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.705.000,13	1,1%	3.405.133,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,0%	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.042.164,40	0,3%	187.598,77	4.2.5 von Kreditinstituten	43.217.017,40	13,1%	45.311.206,94
	<u>24.995.690,63</u>	7,6%	23.834.604,07	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,0%	0,00
<u>1.3 Finanzanlagen</u>				4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,0%	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	127.808.000,00	38,6%	127.808.000,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.267.482,68	0,4%	798.245,78
1.3.2 Beteiligungen	1.390.804,00	0,4%	1.390.804,00	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	756.363,45	0,2%	1.115.967,12
1.3.3 Sondervermögen	90.243.469,24	27,3%	90.243.469,24	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	729.243,62	0,2%	545.245,42
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	17.788.379,16	5,4%	17.086.550,20	4.8 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen	6.286.602,82	1,9%	10.542.476,90
1.3.5 Ausleihungen	28.432.593,19	0,0%	29.589.636,16	4.9 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	959.491,73	0,3%	912.202,43
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	28.299.999,94		29.449.999,94		<u>53.216.201,70</u>	16,1%	59.225.344,59
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00	5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	423.004,03	0,1%	463.828,19
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00				
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	135.351,24		142.829,05				
Werberichtigung sonst. Ausl.	-2.757,99		-3.192,83				
	<u>265.663.245,59</u>	80,3%	266.118.459,60				
	<u>291.226.874,32</u>	88,0%	290.525.953,77				
2. Umlaufvermögen							
<u>2.1 Vorräte</u>							
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	13.333,42		15.729,12				
2.1.2 geleistete Anzahlungen	<u>13.333,42</u>	0,0%	15.729,12				
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>							
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.619.889,32	2,3%	5.492.595,69				
2.2.1.1 Gebühren	336.938,85		320.296,18				
2.2.1.2 Beiträge	7.362,02		7.499,02				
2.2.1.3 Steuern	2.734.398,30		2.202.148,69				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	1.738.750,72		598.497,15				
2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	2.802.439,43		2.364.154,65				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	6.756.676,60	2,0%	7.031.779,82				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	26.463,86		4.941,53				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.568,23		2.025,50				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	5.288,40		787,27				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	6.721.356,11		7.024.025,52				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	467.454,31	0,1%	1.991.283,30				
	<u>14.844.020,23</u>	4,5%	14.515.658,81				
<u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	<u>0,00</u>	0,0%	0,00				
<u>2.4. Liquide Mittel</u>							
Kernhaushalt	19.721.348,86						
Sondervermögen und andere	-456.860,35		19.264.488,51				
	<u>34.121.842,16</u>	10,3%	34.655.839,00				
3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.736.686,08	0,5%	1.555.265,39				
	<u>330.972.391,56</u>	100%	328.986.068,16		<u>330.972.391,56</u>	100%	328.986.068,16

9 Anhang

Anhang
zur Bilanz der Stadt Lemgo zum 31.12.2023

<u>Inhaltsverzeichnis:</u>	<u>Seite</u>
1. Allgemeine Angaben	3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
3. Erläuterung der einzelnen Bilanzposten	6
4. Erläuterung der einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	16
5. Erläuterung zu einzelnen Positionen der Finanzrechnung	21
6. Sonstige Angaben	22

Anlagen:

Anlagenspiegel

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitenspiegel

Eigenkapitalsspiegel

Sonderpostenspiegel

Rückstellungsspiegel

Mitglieder des Rates nach §95 Abs. 3 GO NRW

Übersicht ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Allgemeine Angaben

Die vorliegende Bilanz wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung NRW (GO) sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) aufgestellt. Darüber hinaus wurden im Einzelfall handelsrechtliche Regelungen und die Empfehlungen des Innenministeriums in Form der herausgegebenen Handreichung einbezogen.

Mit dem Jahresabschluss 2023 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen. Gleichzeitig wird damit die Transparenz und Qualität der Rechenschaft erhöht. Dies sind die Grundlagen, um zu einer optimierten Steuerung und zu wirtschaftlicheren Entscheidungen zu gelangen und perspektivisch dazu beizutragen, die Diskussionen und Entscheidungen auf einen strategisch sinnvollen und nachhaltigen Ressourcenverbrauch auszurichten.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung; er weicht in Einzelfällen nur insoweit davon ab, als die kommunalspezifischen Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern. Er gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres.

Gemäß § 38 Abs. 1 KomHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind entsprechend § 45 Abs. 1 KomHVO zu den Posten der Bilanz und zu den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz sind die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit zu erläutern. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen sind zu beschreiben. Angaben zu einem Gleichstellungsplan sind verpflichtend. Zu erläutern sind die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i.S.d. § 45 Abs. 2 KomHVO sind anzugeben und zu erläutern.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgt im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden eine Erläuterung zu allen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 42 Abs. 3 und 4 der KomHVO.

Seit dem 01.01.2020 ist die Buchhaltungs-Software newsystem aus dem Hause Infoma im Einsatz.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 33 bis 37 und die §§ 42 bis 44 KomHVO Anwendung.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit wurden in der Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden wertmäßig dargestellt.

Zu beachten war weiterhin, dass die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gemäß § 92 Abs. 2 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten gelten und insoweit ihre wertmäßige Obergrenze bilden.

Die Stadt Lemgo hat im Haushaltsjahr 2023 die Bewertungsanforderungen des fünften Abschnitts der KomHVO erfüllt. Die Vermögenszugänge des abgelaufenen Jahres erfolgten zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Abgänge sind mit dem Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden. Im Anlagenspiegel wurden auf Grund des Bruttoprinzips die Abgänge mit den vollen Anschaffungs- oder Herstellungskosten und die zum Abgangszeitpunkt darauf entfallenden Abschreibungen eliminiert.

Eine Umgliederung von Vermögensgegenständen vom Umlaufvermögen in das Anlagevermögen oder vom Anlage- ins Umlaufvermögen erfolgte nicht. Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, sind planmäßig linear abgeschrieben worden. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 800 Euro werden nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz zu § 36 Abs. 3 KomHVO sofort in den Aufwand gebucht.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen und somit auch für die Bewertung lag die vom Innenministerium NRW bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens wurde unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauer vorgenommen. Die für die Stadt Lemgo festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

Als weiterer Bewertungsansatz kam überwiegend das Prinzip der Einzelbewertung zur Anwendung. In begründeten Fällen wurde für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens eine Vereinfachung der Bewertung im Wege der Festbewertung bzw. Gruppenbewertung durchgeführt, soweit hierzu die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben waren. Für die erstmalige und fortlaufende Erfassung und Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie der Geringwertigen Wirtschaftsgüter hat der Bürgermeister Sonderrichtlinien erlassen, die die allgemeinen Inventurrichtlinien ergänzen.

Die Gruppenbewertung nach § 29 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO ist ein Verfahren der Pauschalbewertung. Sie hat mit einem gewogenen Durchschnittswert zu erfolgen. Voraussetzung für eine Gruppenbewertung ist, dass es sich um gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens oder andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände handelt. Diese dürfen zu einer Gruppe zusammengefasst und mit einem gewogenen Durchschnittswert angesetzt werden. Bei einer Gruppenbewertung werden Abschreibungen gebucht.

Voraussetzung für die Festwertbildung ist gem. § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO, dass der Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung der Vermögensgegenstände nur geringen Schwankungen unterliegen darf, d.h. dass die Vermögensgegenstände regelmäßig ersetzt werden müssen. Des Weiteren muss der Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung sein. Eine Festwertbildung ist nur für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens sowie für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren zulässig. Die Festwerte unterliegen keiner Abschreibung, sondern werden bis zur nächsten Inventur unverändert fortgeführt. Ersatzbeschaffungen werden sofort als Aufwand verbucht.

Bei der Ermittlung der Wertansätze von Vermögensgegenständen sind insbesondere die Vorschriften des § 34 KomHVO zu beachten. Dementsprechend sind in die Bilanz nur Vermögensgegenstände aufgenommen worden, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum hat und diese selbstständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde stets dann angenommen, wenn der Stadt dauerhaft, d.h. für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzungen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt (Sachherrschaft) ausübt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände entsprechen den Nominalwerten; darin sind notwendige Wertberichtigungen eingeflossen. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert. Forderungen oder Verbindlichkeiten in Fremdwährungen bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener oder gesetzlich zulässiger Höhe. Sonstige Rückstellungen sind entsprechend aufgegliedert und erläutert, soweit es sich bei den einzelnen Rückstellungsarten um wesentliche Beträge handelt. Rückstellungen wurden aufgelöst, soweit absehbar war, dass eine Inanspruchnahme nicht erfolgen wird und der Rückstellungsgrund damit entfallen ist.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen. Zusätzliche Aufschlüsse geben die strukturierten Darstellungen in den einzelnen - dem Anhang beigefügten – Spiegeln.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen nach § 45 Abs. 1 KomHVO

Aktiva

0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

In der Bilanzierungshilfe nach § 33a Abs. 1 KomHVO sind die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz zu isolierenden Schäden aktiviert. Diese Position ist erstmalig 2020 bilanziert worden und wird jedes Jahr um die neuen Schäden erhöht. Ab dem Inkrafttreten der Änderung des Gesetzes (15.12.2022), können auch Schäden, die mit dem Krieg gegen die Ukraine zusammenhängen, aktiviert werden. Im Berichtsjahr wurden 1.638 TEuro als Bilanzierungshilfe aktiviert, so dass ein Bilanzwert von 3.887 TEuro ausgewiesen wird.

Beginnend im Haushaltsjahr 2026 ist dieser Bilanzposten linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben oder gegen das Eigenkapital auszubuchen.

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind nichtstoffliche Vermögenswerte einer Kommune. Nach § 44 Abs. 1 KomHVO sind nur entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zu erfassen. Unentgeltlich erworbene sowie selbst hergestellte immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dürfen dagegen nicht aktiviert werden. Bei der Stadt Lemgo sind unter dieser Bilanzposition entgeltlich erworbene Lizenzen und die EDV-Software erfasst. Die Abschreibung erfolgt über 5 Jahre.

1.2. Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken zählen die Gewässerflächen, Sportplätze, Grünflächen, Ackerland und Wald.

Bei den Sportplätzen handelt es sich um die Aufbauten der Sportplätze, wie z.B. Kunstrasen, Tartanbahn, etc. und nicht um die Grundstücke (diese sind bei der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Gebäudewirtschaft Lemgo bilanziert). Die Position verringert sich jährlich um die planmäßige Abschreibung.

Der Wert des Aufwuchses des Waldes ist mit einem Festwert bilanziert, der im Jahre 2018 durch ein Gutachten überprüft wurde. Eine Abschreibung erfolgt hier nicht.

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte sind im Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft Lemgo angesiedelt.

1.2.3. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen der Stadt umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne die Grundvoraussetzung für das Leben in der Stadt bilden. Sämtliche Verkehrs- und Ver- und Entsorgungseinrichtungen sind in den Jahren 2010 und 2011 an die SEL ausgegliedert worden. Somit sind in dieser Position nur noch die Löschwasserbehälter im Hengstfeld sowie die Löschwasserförderleitung und Stromkästen aktiviert, die planmäßig abgeschrieben werden.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Unter dieser Bilanzposition werden alle Bauten aufgeführt, welche auf nicht im Eigentum der Stadt befindlichen Grundstücken stehen. Es handelt sich hierbei vor allem um Löschwasserbehälter und eine Feuerwehrgarage. Alle Vermögensgegenstände wurden nach aktuellen Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet und werden planmäßig abgeschrieben.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei der Stadt Lemgo sind die Kunstgegenstände in der Eröffnungsbilanz mit einem Erinnerungswert von 1 Euro nach § 56 Abs. 3 und 4 KomHVO NRW angesetzt worden. Da die Stadt Lemgo sehr viele Kunstgegenstände hat, ist je Standort bzw. Einrichtung nur eine Position mit dem Erinnerungswert von je 1 Euro in die Bilanz eingestellt worden. Neuzugänge werden mit den Anschaffungs-/Herstellungskosten aktiviert. Eine Abschreibung erfolgt bei den Kunstgegenständen nicht.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten gehören beispielsweise Sirenenanlagen, Einsatzleitstisch und Allzweckhebebühne der Feuerwehr sowie Forstfahrzeuge und andere Maschinen für den Forstbetrieb. Im Berichtsjahr neu hinzugekommen sind Glasfaserkabel, ein Lastenrad (elektrisch), ein E-Bike und ein Löschgruppenfahrzeug für die Feuerwehr. Abgegangen sind zwei Fahrzeuge der Feuerwehr und zwei Sirenenanlagen, die bereits alle abgeschrieben sind. Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten vermindert um die planmäßige Abschreibung.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu dieser Bilanzposition gehören z.B. Büro- und Geschäftsbedarf, Geräte sowie Bekleidung und Ausrüstung. Einen Teil dieser Bilanzposition machen bei der Stadt Lemgo die durch Sonderrichtlinien geregelten Festwerte für die IT-Arbeitsplätze (222 TEuro), den Medienbestand der Bibliothek (109 TEuro), den Bestand der Schulbücher (343 TEuro) und die persönliche Schutzausrüstung und Dienstkleidung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr (310 TEuro) aus.

Des Weiteren gehören zu dieser Position die Ausstattung der Feuerwehr, Musikschule, Museen, Stadtbücherei, Jugendräume, Kindergärten, Grundschulen und Sportstätten sowie die Spielplätze. Neu angeschafft wurden Notebooks, Tablets, Trinkwasserspender /Trinkbrunnen sowie große Pflanzgefäße, Spielgeräte und diverse andere Ausstattungsgegenstände. Selbstverbuchungsterminals, Sicherheitsgates sowie ein Rückgaberegal und eine Außenrückgabe wurden im Berichtsjahr bei der Stadtbücherei aktiviert.

Die Bewertung von (standardisierten) Einrichtungen in Kindertageseinrichtungen und Schulen erfolgte nach den dafür erlassenen Sonderrichtlinien im Festwertverfahren. Im Vorjahr wurde für diesen Bereich eine Inventur durchgeführt, die zu einer Erhöhung des Festwertes geführt

hat. Die entsprechenden Anpassungsbuchungen wurden im Vorjahr und in diesem Jahr vorgenommen, so dass nur noch eine kleine Anpassung im Folgejahr erfolgen muss.

Darüber hinaus gehende Einrichtungsgegenstände wurden einzeln bewertet. Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten vermindert um die planmäßige Abschreibung.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden seit 2014 nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Es handelt sich hier um Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die noch nicht betriebsbereit sind, da sie sich noch in der Bau-/Herstellungsphase befinden. Die Maßnahmen werden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Beträgen aktiviert.

Durch den Ausweis eines Rüstwagens mit Beladung der Feuerwehr und des noch nicht aktivierten Kunstrasenplatzes in Kirchheide ist diese Position im Vergleich zum Vorjahr sehr hoch.

Beim Anlagevermögen wurden im Berichtsjahr im Bereich der Informationstechnik, Sicherheit und Ordnung, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit und internationale Beziehungen, bei den Schulen, Sport- und Mehrzweckhallen, bei den Kinderspielflächen und im Bereich Sport und im Bereich Kultur Inventuren durchgeführt.

1.3 Finanzanlagen

Die Stadtwerke Lemgo GmbH und die Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH sind 100%ige Töchter der Stadt Lemgo und mit dem Substanzwertverfahren bewertet worden.

Weitere Beteiligungen bestehen am Hexenbürgermeisterhaus, am Sparkassenzweckverband, am Zweckverband Abfallwirtschaftsverband Lippe, am Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensberg-Lippe, an der Volkshochschule, an der Anstalt öffentlichen Rechts d-NRW und am Johanneswerk in Lemgo gGmbH. Bewertet sind die Beteiligungen mit dem anteiligen Substanzwertverfahren, dem anteilig eingezahlten Stammkapital beziehungsweise mit einem Erinnerungswert.

Zum Sondervermögen gehören die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Städtische Betriebe Lemgo (SBL), Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL) und Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL). Die Bewertung dieser eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

Der Wert, der die in der Bilanz berücksichtigten Anschaffungskosten übersteigt, wird als stille Reserve bezeichnet. Die in dieser Wertdifferenz verkörperten stillen Reserven dürfen gem. § 33 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO nicht ausgewiesen werden.

Bei GWL und SBL schwankt aufgrund der Betriebstätigkeit die Eigenkapitalsumme. Hier kommt es zu geringen stillen Reserven.

Bei der SEL ergibt sich ein besonderes Bild. Die hohe Investitionstätigkeit der vergangenen Jahre führt dazu, dass das Anlagevermögen und somit auch der Wert der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung gestiegen ist. Dies lässt sich in den Eigenkapital- und Bilanzwerten der eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen ablesen. Hier sind erhebliche stille Reserven gegenüber der Eröffnungsbilanz zu verzeichnen. Es handelt sich bei den stillen Reserven um eine rechnerische Größe. Zu beachten ist, dass das geschaffene Vermögen (Kanäle, Straßen, Gewässerausbau etc.) der Grundversorgung der Bevölkerung dient und nicht veräußerbar ist – insofern stellt diese stille Reserve einen theoretischen Wert dar. Wie

bereits oben ausgeführt, darf dieser höhere Wert dennoch nicht den ausgewiesenen Wert der „Finanzanlage SEL“ in der städtischen Bilanz erhöhen (enthalten in der Bilanzposition „1.3.3 Finanzanlagen – Sondervermögen“).

Auf die Gesamtabschlüsse wird verwiesen – dort werden die stillen Reserven gehoben und es werden die tatsächlichen Vermögensverhältnisse abgebildet. Bei den Stadtwerken wurden stille Reserven aufgedeckt, die jährlich abgeschrieben werden. Die weiteren Beteiligungen sind konsolidiert worden und somit zeigt der Gesamtabschluss die tatsächlichen Werte der Stadt Lemgo auf.

Als Wertpapiere des Anlagevermögens besitzt die Stadt Lemgo 2 Gold-Zertifikate. Im Pensionsfonds befinden sich 169.824 Anteile des AHL-Vermögensfonds. Laut allgemeinem Ratsbeschluss aus Juni 2009 wurden 7.133 Anteile hinzugefügt. Der Marktwert des Pensionsfonds liegt zum Bilanzstichtag unter dem Anschaffungswert. Auf eine außerplanmäßige Abschreibung wird verzichtet, da die aktuellen Kursverluste als temporär und somit nicht dauerhaft einzustufen sind.

Des Weiteren gibt es 6 Beteiligungen, die von nachrangiger Bedeutung sind und unter den sonstigen Ausleihungen geführt werden. Die Wertermittlung erfolgte nach den historischen Anschaffungskosten oder der Eigenkapitalspiegelbildmethode.

Die in 2017 erstellten Ausleihungen im Rahmen der Konzernfinanzierung an die Stadtwerke und die Abwasserbeseitigungsgesellschaft verringerten sich durch die jährlichen Tilgungen auf 20,4 Mio. Euro. Im Vorjahr ist eine weitere Ausleihung an die Stadtwerke in Höhe von 8,5 Mio. Euro hinzugekommen, die zum Bilanzstichtag einen Wert von 7,9 Mio. Euro ausweist. Da eine Verzinsung der Ausleihungen in üblicher Weise vereinbart ist, wird keine Abzinsung auf den Bilanzstichtag vorgenommen.

Die Stadt Lemgo hat in der Vergangenheit Arbeitgeberdarlehen und Wohnungsbaudarlehen gewährt. Nach § 42 KomHVO NRW sind die Ausleihungen abgezinst und der Ansatz erfolgte mit dem Barwert.

Bei den Darlehen an den Landesverband Lippe handelt es sich um Darlehen, die für die Schaffung von Wohnraum (48 Studentenwohnungen Liebigstraße) für soziale Zwecke gewährt wurden, somit handelt es sich um eine Gegenleistungsverpflichtung der Empfänger und es ist von einer Abzinsung abzusehen.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Die grundsätzlich einem kurzfristigen Verzehr unterworfenen Vorräte untergliedern sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren. Rohstoffe stellen den Hauptbestandteil, Hilfsstoffe einen Nebenbestandteil eines erzeugten Produktes dar. Betriebsstoffe werden dagegen nicht zum Bestandteil des erzeugten Produktes, sondern dienen dem Erstellungsprozess. Waren sind veräußerbare Vermögensgegenstände, die selbst erstellt oder angekauft wurden.

Bei der Stadt Lemgo kommen nur angekaufte Waren als Vorräte vor. Die Poststelle führt jährlich zum Jahresende eine Inventur für das Büromaterial, Folien und Papier durch und der erfasste Wert wird unter den Vorräten bilanziert.

2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Posten untergliedert sich insbesondere in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen, unter denen wiederum unterschiedliche Forderungsarten angesetzt und abgebildet werden.

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Einzelheiten sind dem Forderungsspiegel zu entnehmen. Soweit Forderungen nicht mehr werthaltig sind, werden sie einzeln oder - um das allgemeine Ausfallrisiko abzudecken - pauschal wertberichtigt und nur mit dem wahrscheinlich eingehenden Betrag angesetzt.

Einzelwertberichtigt wurden im Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen bei den Gebühren 289.239 Euro und bei den Steuern 324.821 Euro. Die Notwendigkeit der Pauschalwertberichtigung ergab sich vornehmlich für Gewerbesteuererinnahmen, Einnahmen aus Vergnügungssteuern und Hundesteuern, Grundbesitzabgaben-Resten und für Beiträge.

Bei den privatrechtlichen Forderungen sind Forderungen gegenüber dem privaten Bereich in Höhe von 26.464 Euro und Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich in Höhe von 3.568 Euro bilanziert.

Gegenüber verbundenen Unternehmen bestehen Forderungen gegenüber der Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo in Höhe von 291 Euro und gegenüber den Stadtwerken Lemgo von 4.997 Euro.

Es bestehen folgende Forderungen gegen Sondervermögen:

Straßen und Entwässerung Lemgo	5.496.666 Euro
Städtische Betriebe Lemgo	1.223.581 Euro
Gebäudewirtschaft Lemgo	1.109 Euro

Ausgewiesen werden die Forderungen aus den Cash-Pool Beständen und Cash-Pool Abrechnungen.

Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören Forderungen gegen die Landeshauptkasse Düsseldorf für die Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und Einkommensteuer 2023, Zinsforderungen, Umsatzsteuerforderungen gegenüber dem Finanzamt, Vorschüsse für Mitarbeiter, Sozialhilfe, die vom Kreis erstattet wird, und debitorische Kreditoren.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Wertpapiere, die dazu bestimmt sind nur kurzfristig dem Verwaltungsbetrieb zu dienen, sind am Bilanzstichtag nicht vorhanden.

2.4 Liquide Mittel

Die Position der liquiden Mittel umfasst die Bestände der städtischen Giro-, Tagesgeld- und Festgeldkonten einschließlich der Sparbücher und Sparkassenbriefe sowie den Bestand der Barkassen zum Bilanzstichtag.

Seit 2009 wird mit einem Cash-Pooling-System gearbeitet, bei dem die Stadt Lemgo das Masterkonto bilanziert und die Anteile der anderen Cash-Pool-Beteiligten als Forderung oder Verbindlichkeit ausweist.

Das Konto Soziales wurde ab diesem Jahr mit über die Finanzrechnung gebucht und die Summe zwischen der Finanzrechnung und den Liquiden Mitteln in der Bilanz ist identisch. Durch diese Umstellung musste eine einmalige Anpassung in der Finanzrechnung vorgenommen werden. Der Anfangsbestand weicht um 20.527,18 Euro von den Liquiden Mitteln des Vorjahres ab.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 43 Abs. 1 KomHVO vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen.

Neben den Beamtenbezügen für Januar 2024, die bereits Ende 2023 ausgezahlt worden sind wurden Beträge für soziale Leistungen (UVG, Jugendhilfe und Asylbewerber), Beträge an die Kommunale Versorgungskassen und andere Vorausleistungen abgegrenzt.

Für die Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten in Höhe von 1.045.294 Euro, die bereits 2023 ausgezahlt wurden obwohl es sich um Aufwand für 2024 handelt, wurden ebenfalls aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage

Der Betrag der Allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Saldierung der Aktiva und der übrigen Passivposten. Dabei war die Höhe der Allgemeinen Rücklage in der Eröffnungsbilanz wesentlich von der Bewertung der übrigen Bilanzposten abhängig. In den folgenden Jahren ergaben sich Änderungen der Allgemeinen Rücklage durch die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und die genehmigungspflichtige Entnahme zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen (§ 75 Abs. 4 GO).

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 Anlageabgängen 2.746 Euro Aufwendungen und 1 Euro Ertrag entstanden.

Die Allgemeine Rücklage der Stadt Lemgo wird i. H. v. 154.797.313 Euro ausgewiesen.

1.2 Sonderrücklage

Es ergaben sich keine Sachverhalte, die zur Bildung einer Sonderrücklage führten.

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist ein bei der Eröffnungsbilanz von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie wurde nur einmal im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Seitdem können sowohl Überschüsse als auch Fehlbeträge aus der Ergebnisrechnung den Bestand der Ausgleichsrücklage positiv als auch

negativ verändern. Nach dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz § 75 Abs. 3 GO können ab dem 01.01.2019 der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist.

Der Überschüsse der Jahre 2022 in Höhe von 7.566.624 Euro ist der Ausgleichsrücklage laut Ratsbeschluss vom 11.12.2023 zugeführt worden.

Die Ausgleichsrücklage beträgt zum Stichtag 47.961.969 Euro.

1.4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Berichtsjahres ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Jahr 2023 wird ein Jahresüberschuss von 5.515.380,72 Euro ausgewiesen.

2. Sonderposten

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

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Zu den Sonderposten aus Zuwendungen gehören die Feuerwehrpauschale und die Allgemeine Investitionspauschale. Zugänge, Abgänge und Auflösungen können dem Sonderpostenspiegel entnommen werden.

2.2 Sonderposten für Beiträge (z. B. Erschließungs-, Anschlussbeiträge)

Sonderposten für Beiträge werden bei Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) bilanziert.

2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO sind Kostenüberdeckungen der Gebührenhaushalte in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenausgleich anzusetzen. Durch die Auflösung der Sonderposten können bei Gebührenhaushalten Kostenunterdeckungen der Folgejahre ausgeglichen werden.

<u>Müllabfuhrgebührenhaushalt</u>	31.12.2022	567.532 Euro
	Zugänge	0 Euro
	Auflösung	193.431 Euro
	31.12.2023	374.101 Euro

2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten haben sich leicht erhöht. Zugänge von 40.492 Euro stehen Abgänge und Auflösungen von 24.990 Euro gegenüber.

3. Rückstellungen

In der Bilanz sind unter den Voraussetzungen des § 37 KomHVO NRW Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten oder bestimmte Aufwendungen gebildet worden, deren wirtschaftliche Ursache im abgelaufenen Haushaltsjahr oder schon in früheren Rechnungsperioden liegt.

3.1 Pensionsrückstellungen

Die Alte Hansestadt Lemgo hat sich dazu entschlossen die Aufwands- und Finanzierungsrisiken der Pensionsverpflichtungen nicht länger in die Zukunft zu verschieben, sondern schon bei ihrer Entstehung zu bilanzieren.

Das versicherungsmathematische Gutachten wurde durch die Heubeck AG erstellt. Wie auch zuvor wurde die Rückstellung für die Pensionsverpflichtungen nach dem Erfüllungsbetrag berechnet, d.h. dass eine Einkommens- und Rentendynamik berücksichtigt wird.

Als versicherungsmathematische Parameter wurden bei der Ermittlung des Erfüllungsbetrages benutzt:

- Biometrische Rechnungsgrundlage: Heubeck-Richttafeln 2018 G
- Zinssatz: 5,0 % p.a.
- Besoldungsdynamik individuell in 2024 und 2025, 1,5% p.a. ab 2026
- Versorgungsdynamik individuell in 2024 und 2025, 1,5 % p.a. ab 2026

Durch den Versorgungslastenstaatsvertrag können Abfindungszahlungen bei Arbeitgeberwechsel vorgenommen werden und die Umlagengemeinschaft übernimmt die Abfindungszahlung. Sobald die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) zustimmt, entfällt die Pensionszahlungsverpflichtung und die Rückstellung kann erfolgswirksam aufgelöst werden. In 2023 sind keine Pensionsrückstellungen aufgelöst worden.

Die Pensionsrückstellung hat sich insgesamt um 2.456.087 Euro auf 40.851.429 Euro erhöht.

Beihilferückstellungen

Die Beihilferückstellung ist durch die Heubeck AG mit einem Dynamiksatze von 1,5% berechnet und der Erstattungssatz ist mit 70 % (Vorjahr 80%) angesetzt worden.

Genau wie bei den Pensionsrückstellungen können durch den Versorgungslastenstaatsvertrag Abfindungen bei Arbeitgeberwechseln vorgenommen werden und die Umlagengemeinschaft übernimmt die Abfindungszahlung. Sobald die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) zustimmt, entfällt die Beihilfezahlungsverpflichtung und die Rückstellung kann erfolgswirksam aufgelöst werden. In 2023 sind keine Beihilferückstellungen aufgelöst worden.

Die Stichtagsermittlung zum 31.12.2023 ergibt eine Rückstellungssumme von 12.459.114 Euro und liegt damit 298.731 Euro unter dem Bilanzausweis des letzten Jahres.

3.2 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Gemäß § 37 Abs. 3 KomHVO sind für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Gesamtkosten zum Zeitpunkt der

Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahmen anzusetzen. Entsprechendes gilt für die Sanierung von Altlasten.

Diese Verpflichtungen sind bei der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Straßen und Entwässerung Lemgo bilanziert.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

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

Unter Instandhaltung sind wiederkehrende Maßnahmen zur Instandsetzung, die Wartung sowie die Inspektion von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens zu verstehen. Eine Instandhaltung gilt dann als unterlassen, wenn eine Maßnahme trotz Notwendigkeit über den Bilanzzeitraum hinaus verschoben wird.

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Instandhaltungsrückstellungen.

3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Grundsatz der vorsichtigen Bewertung beinhaltet u. a., dass alle vorhersehbaren Risiken und Verluste zu berücksichtigen sind, die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind. Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht genau bekannt sind sowie für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren müssen gem. § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO Rückstellungen angesetzt werden. Rückstellungen wurden u. a. für folgende Sachverhalte gebildet: Altersteilzeit, Überstunden, nicht genommener Urlaub, leistungsorientierte Bezahlung, Prozessrisiken, drohende Verluste, Prüfungsaufwand für vorangegangene Rechnungsperioden, usw.

Im Vorjahr ist bei der Altersteilzeitberechnung das Verfahren gewechselt worden. Ab 2022 wird der Altersteilzeitzuschlag sofort für die gesamte Laufzeit in die Rückstellung eingestellt und nicht wie vorher ratierlich hinzugefügt.

Neu gebildet wurden wieder eine Rückstellung für die Rückforderung von Zuwendungen für Flüchtlinge aus der Ukraine in Höhe von gut 1 Mio. Euro, da man davon ausgeht, dass dieser Betrag bei Nichtverwendung wieder zurückgezahlt werden muss.

Des Weiteren wurde eine Rückstellung nach § 37 Abs. 5 KomHVO für die zu erwartende Kreisumlage aufgrund der hohen Gewerbesteuerereinnahmen gebildet.

Die Rückstellungen sind im Rückstellungsspiegel mit den Veränderungen und Laufzeiten einzeln aufgeführt.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

Unter dieser Bilanzposition sind keine Werte vorhanden.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen wurden auf Grundlage der bestehenden Darlehnsverträge und Tilgungspläne bzw. anhand von Jahreskontoauszügen der Kreditinstitute ermittelt. Die Passivierung erfolgte mit dem Rückzahlungsbetrag.

Im Rahmen der Konzernfinanzierung ist die Stadt Lemgo als „Mutter“ in 2017 für die Eigengesellschaften Kreditverbindlichkeiten eingegangen und reicht diese im Wege der Ausleihung an die „Töchter“ Stadtwerke Lemgo GmbH und Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH weiter.

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Bei der Stadt Lemgo bestanden zum 31.12.2023 keine Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bereits in 2023 erfolgte Lieferungen und Leistungen, für die bis dato eine Rechnung vorliegt und die bis zum 31.12.2023 nicht bezahlt worden sind, stellen zu bilanzierende Verbindlichkeiten dar.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Unter dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten aufgeführt, die aus Transferaufwendungen resultieren. Transferaufwendungen sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch. Hierunter fallen u. a. Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe und Leistungen an Asylbewerber.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

In dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten darzustellen, die keiner der Positionen 4.1 bis 4.6 zuzuordnen sind.

Die Lohnsteuer für Dezember 2023 in Höhe von 113 TEuro wurde neben anderen sonstigen Verbindlichkeiten bilanziert. Außerdem werden kreditorische Debitoren, also Debitoren die eine Verbindlichkeit aufweisen, abgebildet.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen

Als sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen sind neben den durchlaufende Geldern die Verbindlichkeiten-Bestände des Cash-Pools ausgewiesen.

4.9 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Zuwendungen, solange und soweit sie noch nicht von der Gemeinde für den vorgesehenen Zweck verwendet worden sind, sind als erhaltene Anzahlungen anzusetzen. Es handelt sich dabei um Vorleistungen eines Dritten auf eine von der Stadt zu erbringende Leistung. Erst

mit der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes darf durch eine Umschichtung auf der Passivseite der Bilanz der Sonderposten zu dem Vermögensgegenstand gebildet werden. Die Position Erhaltene Anzahlungen enthält folgende Maßnahmen:

• Ausbau Warnsystem Feuerwehr	2.148 Euro
• Smart City App	49.650 Euro
• Barrierefreies Indoor-Leitsystem	8.555 Euro
• Datenplattform	9.133 Euro
• Wegeleitsystem	23.093 Euro
• Smarte Einsatzkräfteortung	19.492 Euro

Des Weiteren werden erhaltene Anzahlungen für Ausgleichsflächen in Höhe von 847 TEuro ausgewiesen. Sobald eine Ausgleichsfläche entsteht wird die entsprechende erhaltene Anzahlung auf einen Sonderposten umgebucht. Im Berichtsjahr sind Abgänge von 21.564 Euro gebucht worden.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)

Als Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden alle Einnahmen erfasst, die im abzuschließenden Geschäftsjahr gebucht worden sind, aber mit einem Teil oder auch ganz als Ertrag den künftigen Haushaltsjahren zuzuordnen sind (siehe auch § 43 Abs. 3 KomHVO).

Zahlungseingänge in Höhe von 369 TEuro, die erst 2023 ertragswirksam werden, sind unter dieser Position bilanziert. Fördermittel für die „Zukunftsfähige Innenstadt“ sind neben weiteren Sachverhalten abgegrenzt worden.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Allgemeine Hinweise

Im NKF übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Begriff „Ergebnisrechnung“ wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung des NKF von der des kaufmännischen Rechnungswesens insoweit unterscheidet, als die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen, sondern das Ergebnis einer Periode nach den Quellen des Erfolgs darstellen.

Dabei kommt der Ergebnisrechnung die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren; sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder als Fehlbetrag darstellt.

Die Ergebnisrechnung wird in Anlehnung an das Handelsrecht in Staffelform aufgestellt. Sie weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten in zusammengefassten Positionen sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanztransaktionen und die außerordentlichen Vorgänge deutlich unterschieden und die Ergebnisse transparent gemacht.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden entsprechend den Anforderungen des § 45 KomHVO die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern gehören die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbsteuer, Grundsteuer) und die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer). Die übrigen Erträge werden durch sonstige Steuern (u.a. Vergnügungssteuer, Hundesteuer) sowie steuerähnliche Abgaben und Ausgleichsleistungen (Familienleistungsausgleich) erzielt.

Durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz besteht die Möglichkeit, innerhalb des Wertaufhellungszeitraums von 3 Monaten die Spitzabrechnung der Gewerbesteuerumlage, des Einkommenssteueranteils und des Umsatzsteueranteils der Gemeinden noch dem abgelaufenen Haushaltsjahr zuzuordnen. Auf dieses Verfahren wurde in 2015 umgestellt und dadurch wurde mehr Übersichtlichkeit und Klarheit gewonnen.

Die Gewerbesteuern liegen gut 10 Mio. Euro über dem Ansatz und prägen das gute Ergebnis.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen und privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Erträge resultieren auch aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind 3,9 Mio. Euro höher als der Ansatz. Die größte Position daraus sind die Zuweisungen für die Bewältigung der Krisensituation in der Ukraine.

Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Stadt gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind zum Beispiel der Ersatz von sozialen Leistungen.

Das Ist-Ergebnis liegt 253 TEuro unter dem Planansatz von 2.001 TEuro.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen (z.B. Genehmigungsgebühren) erfasst, ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von wirtschaftlichen Dienstleistungen (Abfallentsorgung). Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich fallen hierunter.

Insgesamt wurden 475 TEuro mehr Erträge gegenüber der Planung verbucht. Einen großen Teil daran haben die Benutzungsgebühren, Abfallgebühren, Elternbeiträge für Tagespflege und die höheren Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für die Abfallgebühren.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ertragsposition werden Leistungsentgelte erfasst, für die stadtseitig eine konkrete Gegenleistung auf privatrechtlicher Grundlage erbracht wird. Hierzu zählen Erträge aus Verkauf, Vermietung und Verpachtung.

Die erreichten privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen 316 TEuro über den Planansätzen, wobei besonders die Erträge aus Holzverkäufen zu der Ergebnisverbesserung beitrugen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

Es handelt sich hierbei überwiegend um Erstattungen von Bund und Land für die Grundsicherung nach dem SGB und weitere soziale Zwecke sowie Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen.

Die Summe der Kostenerstattungen und Kostenumlagen liegt 1.470 TEuro über den Planansätzen.

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge der Stadt erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen die Erträge aus Konzessionen und ordnungsrechtliche Erträge aber auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und der Auflösung von Sonderposten gehören hierzu.

Hauptsächlich durch die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen sind insgesamt bei den sonstigen ordentlichen Erträgen 1.217 TEuro mehr verbucht worden als geplant waren.

Aktiviertete Eigenleistungen

Den aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Erstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen (Anlagevermögen) eingesetzt werden, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten i.S.d. § 34 Abs. 3 KomHVO darstellen. Einzubeziehen sind Materialkosten, Fertigungskosten (Personalaufwand) sowie die notwendigen Material- und Fertigungsgemeinkosten.

Dieser Posten dient als Ausgleichs- bzw. Korrekturposten, der die gebuchten Aufwendungen für die erbrachten Eigenleistungen durch eine Ertragsbuchung in der Ergebnisrechnung neutralisiert.

Praktische Relevanz erlangt die Aktivierung von Eigenleistungen bei der Stadt Lemgo vor allem im Tiefbau (Kanalvermögen). Dieser wurde Anfang 2010 an die SEL ausgegliedert.

Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen oder Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen. Diese Position bleibt unbesetzt, weil unfertige und/oder fertige Erzeugnisse, also Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens, die von der Stadt selbst hergestellt werden, nicht vorliegen.

Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Hier sind alle Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, erfasst.

Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten wie bspw. die Sozialversicherungsbeiträge und Beiträge zu Versorgungskassen. Neben den Versorgungsaufwendungen und Beihilfen für Beamte gehören auch die jährlichen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen und den übrigen Rückstellungen aus dem Personalbereich (u.a. Urlaub, Überstunden) hierzu.

Bei den Personalaufwendungen liegt der Aufwand 1.299 TEuro unter den Planansätzen.

Versorgungsaufwendungen

Diese Position beinhaltet alle Versorgungsaufwendungen der aus dem Dienst ausgeschiedenen Beschäftigten und ggf. auch ihrer Angehörigen.

Insgesamt wurde der Ansatz der Versorgungsaufwendungen von 2.700 TEuro um 617 TEuro überschritten, da die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung höher ausfielen als geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter sind alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden. Dies sind vor allem Aufwendungen für die Fertigung und den Vertrieb von Erzeugnissen und Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens; aber auch Kostenerstattungen an andere Leistungserbringer sowie sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hier verbucht.

Insgesamt wurden 1.236 TEuro weniger aufgewendet als geplant waren. Einen großen Anteil daran haben die geringeren Aufwendungen im Bereich Datenverarbeitung, Unterhaltung von Hard- und Software, sonstige Dienstleistungen, Sachverständigen-, Planungs- und Gerichtskosten, sowie Entwicklung Innovation Campus II.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb müssen diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt werden, der diesen Wertverlust berücksichtigt. Dies geschieht durch Abschreibungen.

Die gebuchten Abschreibungen liegen 256 TEuro unter dem Planansatz von 1.041 TEuro.

Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen werden Leistungen der Stadt an Dritte verbucht, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen regelmäßig auf einseitigen Verwaltungsvorgängen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Position beinhaltet überwiegend Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers und allgemeine Umlagen.

Wesentlichen Anteil am Transferaufwand haben die Kreisumlage und die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Insgesamt wurden 5.681 TEuro mehr Aufwand verbucht als in der Planung veranschlagt war. Begründet ist dieses unter anderem durch die höhere Gewerbesteuerumlage aber auch durch erhöhte Aufwendungen bei der Heimerziehung, Inobhutnahme, Unterbringung unbegleiteter minderjährige Flüchtlinge und Hilfen für seelisch Behinderte sowie Zuschüsse an die GWL für den Bau einer Unterkunft für Flüchtlinge.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Fraktionszuwendungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Telefonkosten) sowie Aufwendungen für Beiträge (Berufsverbände, Versicherungen), Wertberichtigungen und betriebliche Steueraufwendungen.

Insgesamt wurden bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 941 TEuro mehr als der Planansatz von 13.826 TEuro verbucht. Mehraufwendungen gab es besonders bei den Aufwendungen für Corona-Maßnahmen, bei Steuern, Versicherungen und Schadensfälle sowie bei den Wertveränderungen beim Umlaufvermögen.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Das ordentliche Ergebnis weist einen Überschuss von 499 TEuro aus.

Finanzerträge

Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, Tages- oder Festgeldzinsen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile aus Beteiligungen auszuweisen.

Die Finanzerträge liegen 76 TEuro unter dem Ansatz von 4.271 TEuro.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital auszuweisen.

Niedrigere Zinsaufwendungen an Kreditinstitute führten zu einem um 311 TEuro besserem Ist gegenüber der Planung.

Finanzergebnis

Beim Finanzergebnis wurde ein Überschuss von 2.991 TEuro geplant. Das Ergebnis liegt 388 TEuro über dem Plan.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis und weist einen Überschuss in Höhe von 3.877.402 Euro aus.

Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Unter den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen werden alle Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommunen verursacht wurden, die jedoch für den normalen Verwaltungsablauf unüblich sind.

Durch die Verpflichtung nach § 33a Abs. 1 KomHVO Corona-Schäden zu aktivieren kann an dieser Stelle nach § 5 Abs. 4 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz ein außerordentlicher Ertrag gebucht werden, der das Gesamtergebnis verbessert. Für das Berichtsjahr ist ein Schaden in Höhe von 1.638 TEuro zu verzeichnen, der sich aus den Gemeindeanteilen an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie aus der Inflationsprämie errechnet.

Es sind keine Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung hierfür entstanden (§ 5 Abs. 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz). Zum 31.12.2023 hat die Stadt Lemgo keine Liquiditätskredite.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 5.515.380,72 Euro aus.

Nachrichtlich:

Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen gab es im Berichtsjahr in Höhe von 1 Euro und verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen sind in Höhe von 2.746 Euro gebucht worden. Erträge oder Aufwendungen aus dem Abgang von Finanzanlagen gab es im Berichtsjahr keine.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

Große Einzahlungen sind die Allgemeine Investitionspauschale (2.715 TEuro), die Schulpauschale (1.243 TEuro), die Sportpauschale (149 TEuro) und die Feuerschutzpauschale (118 TEuro). Außerdem sind für das Stadterneuerungsprogramm Schuh- und Stiftstraße, den Innovations-Campus, die Historischen Zugänge zur Mittelstraße, die Barrierefreiheit vom Rathaus Einzahlungen erfolgt.

Durch Anlageverkäufe gab es Einzahlungen in Höhe von 1 TEuro. Zu den Ausleihungen an die Stadtwerke und die Abwasserbeseitigungsgesellschaft sind die vereinbarten Tilgungen in Höhe von 1.150 TEuro geflossen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Es wurden Ausgaben für einen Rüstwagen (265 Teuro) und ein Löschgruppenfahrzeug (331 TEuro) der Feuerwehr, für die Digitalisierung der Stadtbücherei (73 TEuro), für mobile Pflanzgefäße (76 TEuro) und eine Vielzahl von verschiedenen Anlagegegenständen (796 TEuro) getätigt.

Des Weiteren wurden Auszahlungen für den Erwerb von Anteilen zum Pensionsfond (702 TEuro) gebucht.

Finanzierungstätigkeiten

Für Investitionen und die Umfinanzierung von Krediten wurden 1.757 TEuro neu aufgenommen und 3.836 TEuro getilgt. Insgesamt ergibt sich ein negativer Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.071 TEuro.

Sonstige Angaben nach § 45 Abs. 2 KomHVO

➔ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO sind besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt gesondert zu erläutern:

Besondere Umstände sind nicht bekannt.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO sind die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zu erläutern:

Die Ergebnisse der kommenden Jahre sind negativ geplant und vermindern das Eigenkapital. Durch negative Ergebnisse bei der Finanzplanung geht man von sich verringernden liquiden Mitteln aus, die bei der geplanten Entwicklung zur Aufnahme von Krediten führen werden.

	Entwicklung des Eigenkapitals	Finanzplanung
Stand 31.12.2023	208.274.662,98	19.721.348,86
Plan 2024	-7.369.455,00	-8.765.832,00
31.12.2024	200.905.207,98	10.955.516,86
Plan 2025	-8.670.450,00	-8.537.015,00
31.12.2025	192.234.757,98	2.418.501,86
Plan 2026	-8.650.624,00	-7.783.722,00
31.12.2026	183.584.133,98	-5.365.220,14
Plan 2027	-8.176.573,00	-6.748.482,00
31.12.2027	175.407.560,98	-12.113.702,14

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO sind Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden gesondert anzugeben:

Bei der Stadt Lemgo bestehen folgende Fest- und Gruppenwerte nach § 35 KomHVO in Verbindung mit § 29 Abs. 1 Nr. 1, 2 und 3 KomHVO:

- Festwert IT-Standardarbeitsplatz Sonderrichtlinie Nr. 3
- Festwert Persönliche Schutzausrüstung und Dienstkleidung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Sonderrichtlinie Nr. 4
- Festwert Ausstattung der Klassenräume Sonderrichtlinie Nr. 6
- Festwert Ausstattung der Gruppenräume Sonderrichtlinie Nr. 7
- Festwert Medienbestand der Bibliothek Sonderrichtlinie Nr. 9
- Festwert Bestand der Straßenbeleuchtung Sonderrichtlinie Nr. 10
- Festwert Bestand der Schulbücher Sonderrichtlinie Nr. 11
- Gruppenwert Beladung der Feuerwehrfahrzeuge Sonderrichtlinie Nr. 5
- Festwert Forst

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO sind die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages anzugeben.

Zum Abschlussstichtag lagen keine Instandhaltungsrückstellungen vor.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO ist die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 37 Abs. 5 und 6 zu erläutern, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt:

Eine Auflistung aller sonstigen Rückstellungen bei der Stadt Lemgo kann dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO sind Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen zu erläutern:

Es gab keine Abweichungen von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen bei der Stadt Lemgo.

Im Bereich Forst ist 2018 festgelegt worden die PKWs über 8 Jahre anstatt wie früher über 10 Jahre aufgrund einer stärkeren Beanspruchung abzuschreiben. Damit bewegt man sich aber noch im Rahmen der NKF-Rahmentabelle.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen zu erläutern:

Zum Bilanzstichtag sind keine fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen vorhanden, die noch nicht abgerechnet wurden.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO ist bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung anzugeben:

Die Stadt Lemgo verfügt über keinerlei Geldanlagen und Kredite in Fremdwährungen.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO sind die Verpflichtungen aus Leasingverträgen gesondert anzugeben:

Neben Leasingverträgen für Kopierer besteht ein Leasingvertrag für einen Handtuchautomaten bei der Feuerwehr.

→ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO sind Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 HGB anzugeben:

Beteiligungen		Sitz, Anschrift	Höhe Anteil am Kapital		Eigenkapital 31.12.2022	Jahresergebnis 2022
Stadtwerke Lemgo GmbH(SWL)	u	Bruchweg 24, 32657 Lemgo	15.000.000,00 €	100%	36.573.422,28 €	466.530,54 €
Stadtwerke Lemgo Consult GmbH(SLC)	m	Bruchweg 24, 32657 Lemgo	27.500,00 €	100%	386.544,99 €	153.050,58 €
Stadtbuss Lemgo Marketing GmbH(SLM)	m	Bruchweg 24, 32657 Lemgo	25.564,59 €	100%	25.564,59 €	- €
Regenerative Energien Lemgo Verwaltungs-GmbH	m	Bruchweg 24, 32657 Lemgo	12.740,00 €	49%	30.660,68 €	1.378,92 €
Windenergie für Lemgo GmbH & Co. KG	m	Bruchweg 24, 32657 Lemgo	375.000,00 €	75%	500.000,00 €	89.233,76 €
Stadtwerkenergie Ostwestfalen-Lippe GmbH	m	Am Gelskamp 10, 32758 Detmold	30.000,00 €	25%	750.721,78 €	294.823,28 €
Lippe Energie Verwaltungs-GmbH(LEV)	m	Felix-Fecherbach-Str. 5, 32756 Detmold	6.250,00 €	25%	44.282,98 €	5.503,17 €
Stadtwerke Lippe-Weser Service GmbH & Co. KG	m	Bad Meinberger Str. 1, 32760 Detmold	240.000,00 €	24%	1.561.459,07 €	- 86.664,29 €
Stadtwerke Lippe-Weser Service Verwaltungs-GmbH	m	Bahnhofsweg 6, 31737 Rinteln	6.250,00 €	25%	35.521,90 €	2.104,38 €
WKG Windgesellschaft Kalletal GmbH & Co. KG	m	Rintelner Str. 3, 32689 Kalletal	260.000,00 €	33%	1.290.359,97 €	411.206,46 €
LVL Windkraft Kalletal GmbH & Co. KG	m	Domäne Varenholz 2, 32689 Kalletal	497.336,88 €	25%	3.302.923,54 €	831.179,24 €
Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG)	u	Heustraße 36-38, 32657 Lemgo	2.100.000,00 €	100%	11.306.610,10 €	185.740,52 €
Johanneswerk in Lemgo gGmbH	u	Leopoldstraße 61c, 32657 Lemgo	10.000,00 €	20%	2.951.352,55 €	- 820.586,29 €
Volkshochschule Detmold-Lemgo Anstalt des öffentlichen Rechts (VHS DT-LE AOR)	u	Krumme Str. 20, 32756 Detmold Breite Str. 10, 32657 Lemgo	25.000,00 €	50%	1.668.603,08 €	83.075,44 €
Städtische Betriebe Lemgo (SBL)	u	Herforder Str. 105, 32657 Lemgo	500.000,00 €	100%	5.348.134,21 €	- 156.584,30 €
Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)	u	Heustraße 36-38, 32657 Lemgo	2.000.000,00 €	100%	45.340.921,13 €	- 1.343.596,99 €
Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL)	u	Heustraße 36-38, 32657 Lemgo	2.000.000,00 €	100%	64.359.976,31 €	2.953.159,71 €

➔ Nach § 45 Abs. 2 Nr. 11 KomHVO Anwendungen nach § 35 a

Anwendungen des § 35a liegen nicht vor.

➔ Weitere wichtige Angaben: Gleichstellungsplan

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 fünf Jahren und läuft bis Ende 2023.

➔ Weitere wichtige Angaben: Bürgschaftsverpflichtungen

Zum 31.12.2023 bestanden bei der Stadt Lemgo mit 4 Schuldnern Bürgschaftsverträge mit einem Gesamtwert von 32.952.200,73 Euro.

Darstellung von Haftungsverhältnissen

Die fünfte Handreichung formuliert zu Darstellung von Haftungsverhältnissen folgendes:

„Im Anhang sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse zu erläutern (vgl. § 47 GemHVO NRW). Im gemeindlichen Bereich werden als Haftungsverhältnisse alle Verpflichtungen auf Grund von Rechtsverhältnissen bezeichnet, bei denen eine Inanspruchnahme nur unter bestimmten Voraussetzungen möglich ist, deren Eintritt vom Bilanzierenden aber nicht erwartet wird. Wie im handelsrechtlichen Sinne unterscheiden sich die Haftungsverhältnisse damit von den Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme.

Eine Passivierung ist geboten, sofern der Eintritt der Verpflichtung sicher oder wahrscheinlich ist. Zur Darstellung der gemeindlichen Haftungsverpflichtungen kommen daher Angaben und Erläuterungen zu übernommenen Bürgschaften, bestellten Sicherheiten, z.B. Grundpfandrechten und Sicherungsübereignungen, sowie zu Gewährverträgen in Betracht (vgl. Erläuterungen zu § 87 GO NRW). Die Angabe dieser Haftungsverhältnisse liegt im Interesse der Adressaten des Jahresabschlusses.“

Bei der Gewährung von Bürgschaften unterliegt die Alte Hansestadt Lemgo den strengen Maßstäben des § 87 GO NRW. Bedingt durch die Anzeigepflicht unterliegt damit die Bürgschaftsgewährung der Kontrolle der Kommunalaufsicht. Vor dem Eingehen einer solchen Sicherheitsleistung hat die Alte Hansestadt Lemgo sich in jedem Einzelfall darüber ein ausführliches Bild verschafft, dass mit der Bürgschaftsgabe kein oder nur ein minimales Risiko für sie verbunden ist. In der Regel wurden die Bürgschaften gewährt, damit Dritte Investitionskredite zu günstigeren Konditionen erhalten können, um diese für die Realisierung von Anlagevermögen zu verwenden, dass sonst die Stadt hätte errichten müssen (Schulbauten, Altenhilfe-, Behinderten, Kultur- und Versorgungseinrichtungen).

Des Weiteren hat die Stadt Lemgo die Verpflichtung gegenüber dem Betriebsrat des Landestheaters Detmold e.V. im Falle einer Insolvenz des Landestheater Detmold GmbH, den zum 31.07.2006 beschäftigten Arbeitnehmern bzw. Arbeitnehmerinnen, genauso für deren Ansprüche zu haften, wie sie als Vereinsmitglied des Landestheater Detmold e.V. haften würde.

Treuhändisch verwaltet die Stadt Lemgo Sparbücher für „Frauen für Lemgo“ und die „Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo“. Außerdem verwaltet die Stadt Lemgo die Stiftung Kloster St. Loyaen.

➔ Weitere wichtige Angaben: Derivate Finanzinstrumente

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

Zum Stichtag liegen keine Swap-Geschäfte vor. Derivative Finanzinstrumente auf fremde Währungen werden nicht geführt.

➔ Weitere wichtige Angaben: Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO

- a) Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 KomHVO NRW sind die Erlaubnis, Aufwendungsansätze und Auszahlungsansätze eines Haushaltsjahres („Basisjahr“) ins Folgejahr („Folgejahr“) zu übertragen. 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.

- b) In jedem Jahr treten aber die Fälle ein, in denen der zugrundeliegende Sachverhalt sehr wohl wie geplant im Basisjahr abgewickelt wird, die Rechnung aber erst im Folgejahr eingeht. Dann wird der Vorgang periodengerecht im Basisjahr als Aufwand gebucht. In der Bilanz ist er somit in den Verbindlichkeiten enthalten. Nur die tatsächliche Zahlung kann erst im Folgejahr getätigt werden, so dass sie auf dem entsprechenden Finanzkonto erst im Folgejahr erscheint. Für diese Fälle soll aber die Ermächtigung des Basisjahres fortgelten. Der zugrundeliegende Sachverhalt ist nicht ins Folgejahr verschoben worden, sondern lediglich die Auszahlung des Betrages erfolgt im Folgejahr. In diesen Fällen muss – nur für die Auszahlung, nicht für den Aufwand – die Ermächtigung ins Folgejahr übertragen werden und erhöht insofern den Ansatz, also die Mittel, die im Folgejahr zur Verfügung stehen.

Alle Fälle nach a. und b. werden im Rahmen des Jahresabschlusses gem. § 22 KomHVO zu Kenntnis gegeben.

Ermächtigungsübertragungen von 2022 nach 2023 sind nach dem Verfahren a) in Höhe von 534.193,03 Euro und Auszahlungen nach b) in Höhe von 2.778.264,39 Euro vorgekommen. Von 2023 nach 2024 wurden Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 222.774,29 Euro nach dem Verfahren a) und 3.099.868,78 Euro nach dem Verfahren b) vorgenommen.

➔ Weitere wichtige Angaben: Durchlaufende Gelder

In den liquiden Mitteln sind „Fremde Finanzmittel“ gemäß § 15 Abs. 1 KomHVO enthalten. Diese durchlaufenden Gelder sind finanzielle Mittel, die von einem Dritten zahlungsmäßig vereinnahmt und dann wieder entsprechend verausgabt werden. Hierbei handelt es sich zum Beispiel um Mündelgelder, Sozialhilfeleistungen oder Fischereiabgaben.

Die Abwicklung und Weiterleitung der durchlaufenden Gelder ist zwar insgesamt ausgeglichen, stichtagsbezogen auf den 31.12. eines Jahres in der Regel jedoch nicht. Hier wird nur nachrichtlich der Einzahlungsüberhang bzw. Auszahlungsüberhang dargestellt.

Teilrechnung „Fremde Finanzmittel“

	Ergebnis 2023
Einzahlung	2.172.138,66 Euro
Auszahlung	2.159.495,25 Euro
Saldo	12.643,41 Euro

➔ Weitere wichtige Angaben: Durchschnittlich Beschäftigte im Berichtsjahr

In 2023 waren bei der Stadt durchschnittlich 51 Beamte und 258 Tariflich Beschäftigte, 6 Anwärter und 7 Auszubildende beschäftigt. Aushilfen gab es keine.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO

- Anlagespiegel nach § 46 KomHVO
- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO
- Verbindlichkeitenspiegel nach § 48 KomHVO
- Eigenkapitalsspiegel
- Sonderpostenspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Mitglieder des Rates nach § 95 Abs. 3 GO NRW
- Übersicht ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Lemgo, 22.04.2024

Markus Baier
(Bürgermeister)

Frank Limpke
(I. Beigeordneter)

9.1 Anlagenspiegel

Anlagespiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2023

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Jahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand 31.12. des Haushaltsjahres	Abschreibungen Anfangsbestand	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge/ Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	955.880,21	23.800,00	24.377,00	476,00	955.779,21	382.990,11	28.631,00	0,00	23.780,00	387.841,11	567.938,10	572.890,10
	955.880,21	23.800,00	24.377,00	476,00	955.779,21	382.990,11	28.631,00	0,00	23.780,00	387.841,11	567.938,10	572.890,10
1.2 Sachanlagen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünflächen	3.948.395,58	23.547,00	29.250,00	0,00	3.942.692,58	1.813.755,28	111.300,00	0,00	29.250,00	1.895.805,28	2.046.887,30	2.134.640,30
1.2.1.2 Ackerland	436.491,00	0,00	0,00	0,00	436.491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436.491,00	436.491,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	14.771.332,00	4.470,80	0,00	0,00	14.775.802,80	22.280,00	0,00	0,00	0,00	22.280,00	14.753.522,80	14.749.052,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	246.904,00	0,00	2.000,00	0,00	244.904,00	101.423,00	7.099,00	0,00	2.000,00	106.522,00	138.382,00	145.481,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	264.236,00	0,00	0,00	0,00	264.236,00	114.267,00	9.624,00	0,00	0,00	123.891,00	140.345,00	149.969,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	22.140,00	0,00	0,00	0,00	22.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.140,00	22.140,00
1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge	4.841.231,65	21.954,91	119.079,00	344.662,14	5.088.769,70	2.237.132,65	259.958,05	0,00	119.079,00	2.378.011,70	2.710.758,00	2.604.099,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.208.735,83	467.938,86	511.433,61	211.493,12	8.376.734,20	4.803.602,83	368.525,34	0,00	500.394,10	4.671.734,07	3.705.000,13	3.405.133,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	187.642,77	1.411.196,89	0,00	-556.631,26	1.042.208,40	44,00	0,00	0,00	0,00	44,00	1.042.164,40	187.598,77
	32.927.108,83	1.929.108,46	661.762,61	-476,00	34.193.978,68	9.092.504,76	756.506,39	0,00	650.723,10	9.198.288,05	24.995.690,63	23.834.604,07
1.3 Finanzanlagen												
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	127.808.000,00	0,00	0,00	0,00	127.808.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.808.000,00	127.808.000,00
1.3.2 Beteiligungen	5.362.202,00	0,00	0,00	0,00	5.362.202,00	3.971.398,00	0,00	0,00	0,00	3.971.398,00	1.390.804,00	1.390.804,00
1.3.3 Sondervermögen	90.243.469,24	0,00	0,00	0,00	90.243.469,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.243.469,24	90.243.469,24
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	17.230.595,42	701.828,96	0,00	0,00	17.932.424,38	144.045,22	0,00	0,00	0,00	144.045,22	17.788.379,16	17.086.550,20
1.3.5 Ausleihungen												0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	29.449.999,94	0,00	1.150.000,00	0,00	28.299.999,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.299.999,94	29.449.999,94
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	142.829,05	0,00	7.477,81	0,00	135.351,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.351,24	142.829,05
Wertberichtigung sonstige Ausleihungen	-3.192,83	0,00	-434,84	0,00	-2.757,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.757,99	-3.192,83
	270.233.902,82	701.828,96	1.157.042,97	0,00	269.778.688,81	4.115.443,22	0,00	0,00	0,00	4.115.443,22	265.663.245,59	266.118.459,60
Summe	304.116.891,86	2.654.737,42	1.843.182,58	0,00	304.928.446,70	13.590.938,09	785.137,39	0,00	674.503,10	13.701.572,38	291.226.874,32	290.525.953,77

9.2 Forderungsspiegel

Forderungsspiegel zum 31.12.2023

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	336.939	330.217	3.587	3.135	320.296
1.2 Beiträge	7.362	7.362	0	0	7.499
1.3 Steuern	2.734.398	2.733.956	442	0	2.202.149
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.738.751	1.738.751	0	0	598.497
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.802.439	2.639.262	3.591	159.586	2.364.155
	7.619.889	7.449.549	7.620	162.721	5.492.596
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	26.464	26.464	0	0	4.942
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	3.568	3.568	0	0	2.026
2.3 gegen verbundene Unternehmen	5.288	5.288	0	0	787
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	6.721.356	6.721.356	0	0	7.024.026
	6.756.677	6.756.677	0	0	7.031.780
Summe aller Forderungen	14.376.566	14.206.225	7.620	162.721	12.524.376

9.3 Verbindlichkeitspiegel

Alte Hansestadt Lemgo

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2023

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am
	31.12.2023	bis zu 1	1 bis 5	mehr als	31.12.2022
	EUR	Jahr	Jahre	5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen					
1.2 zur Liquiditätssicherung					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten	43.217.017	1.637.326	76.693	41.502.998	45.311.207
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0				0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.267.483	1.267.483			798.246
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	756.363	756.363			1.115.967
7. Sonstige Verbindlichkeiten	729.244	729.244			545.245
8. Sonstige Verbindlichkeiten aus Geldbeständen	6.286.603	6.286.603			10.542.477
9. erhaltene Anzahlungen	959.492	112.070	423.711	423.711	912.202
10. Summe aller Verbindlichkeiten	53.216.202	10.789.089	500.404	41.926.709	59.225.345

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten

Bürgschaften:

Hauptschuldner	Nominalbetrag	Stand
	EUR	31.12.2023 EUR
Gesamt	57.652.800	32.952.200,73

Treuhandvermögen:

Frauen für Lemgo - Sparbücher

Freiwilligen-Agentur Lippe Lemgo - Sparbücher

Stiftung Kloster St. Loyaen - Verwaltung

9.4 Eigenkapitalspiegel

Alte Hansestadt Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	154.800.057,28		-2.744,51			154.797.312,77
1.2 Sonderrücklage	0,00					0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	40.395.345,81	7.566.623,68				47.961.969,49
1.4 a Jahresüberschuss Vorjahr						0,00
1.4 b Jahresüberschuss/-fehlbetrag	7.566.623,68	-7.566.623,68			5.515.380,72	5.515.380,72
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00					0,00
Summe Eigenkapital	202.762.026,77	0,00	-2.744,51	0,00	5.515.380,72	208.274.662,98
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 (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	11.535.326,09	7.566.623,68	19.101.949,77
Summe	0,00	11.535.326,09	7.566.623,68	19.101.949,77

9.5 Sonderpostenspiegel

Sonderpostenspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2023

Teil A

Arten der Sonderposten	Anschaffungskosten					Auflösung					Buchwert	
	Anschaffungs- kosten (Historisch)	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Umbuchun- gen im Haushalts- jahr	Stand am Ende des Haushalts- jahres	Auflösungen Anfangs- bestand	Auflösung im Haushalts- jahr	Zuschreibun- gen im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Kumulierte Auflösung	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2. Sonderposten												
2.1 für Zuwendungen	7.651.754,66	669.150,80	119.461,24		8.201.444,22	3.330.892,66	515.171,80	0,00	110.569,24	3.735.495,22	4.465.949,00	4.320.862,00
2.2 für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.427.995,73	0,00	0,00	0,00	2.427.995,73	1.860.464,10	193.430,97	0,00	0,00	2.053.895,07	374.100,66	567.531,63
2.4 Sonstige Sonderposten	727.089,52	40.491,58	12.831,00	0,00	754.750,10	166.602,22	12.158,58	0,00	12.831,00	165.929,80	588.820,30	560.487,30
Summe	10.806.839,91	709.642,38	132.292,24	0,00	11.384.190,05	5.357.958,98	720.761,35	0,00	123.400,24	5.955.320,09	5.428.869,96	5.448.880,93

Teil B

	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
		EUR	EUR	EUR	
2. Sonderposten					
2.1 für Zuwendungen	4.465.949,00	14.720,00	584.859,00	3.866.370,00	4.320.862,00
2.2 für Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	374.100,66	0,00	374.100,66	0,00	567.531,63
2.4 Sonstige Sonderposten	588.820,30	745,00	12.931,00	575.144,30	560.487,30
Summe	5.428.869,96	15.465,00	971.890,66	4.441.514,30	5.448.880,93

9.6 Rückstellungsspiegel

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2023

Teil A

	Stand am 31.12.2022	Veränderungen im Haushaltsjahr			Stand am 31.12.2023
		Zuführung	Laufende Auflösung	Grund entfallen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	38.395.342,00	4.592.108,78	1.630.894,78	505.127,00	40.851.429,00
Beihilferückstellungen	12.757.845,00	394.919,91	504.003,91	189.647,00	12.459.114,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00				0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00				0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6					
Überstunden	161.911,42	178.406,71	161.911,42		178.406,71
Urlaub	487.760,62	475.340,40	487.760,62		475.340,40
Altersteilzeit	206.543,82	91.897,91	121.686,82		176.754,91
Leistungsorientierte Bezahlung	262.359,48	271.228,64	262.359,48		271.228,64
Personalkostennachzahl. Rufbereitschaften	13.906,59		13.906,59		0,00
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt 2018-2021	82.114,80	20.500,00			102.614,80
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	1.915.827,00			4.164,21	1.911.662,79
drohende Verluste	400.000,00				400.000,00
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer gegen die Stadt	563.464,00		196.302,00		367.162,00
Pensionsverpflichtung Weserrenaissance-Museum	276.038,00		7.608,00		268.430,00
Konzessionsabgabe Gas (Spitzabrechnung)	88.434,09	84.386,45	73.121,69	15.312,40	84.386,45
Erstellung Gesamtabschluss	27.000,00	9.000,00			36.000,00
Prozeßkostenrisiken	121.000,00	12.000,00		20.000,00	113.000,00
Kostenerstattungen Gemeinden (Hilfe für Junge Menschen...)	705.000,00	114.832,75	193.832,75		626.000,00
Forsteinrichtung, Feststellung des Holzbestandes	24.000,00	22.800,00			46.800,00
Berufsgenossenschaft	2.000,00				2.000,00
Personalgestellung Förster	6.500,00	10.000,00	6.500,00		10.000,00
Rückforderung FlügAGpauschale	657.000,00	130.000,00	48.496,00	283.554,00	454.950,00
Rückstellung für Forst	145.091,66		38.021,50		107.070,16
Rückford. Zuwend. Flüchtlinge Ukraine	1.039.849,20	1.063.472,83	1.039.849,20		1.063.472,83
Rückstellung Kreisumlage	2.747.000,00	1.913.000,00	1.158.000,00		3.502.000,00
Rückzahlung "Aufholen nach Corona"	0,00	26.830,20			26.830,20
Sonderzahlung für Beamte	0,00	95.000,00			95.000,00
Gesamt	61.085.987,68	9.505.724,58	5.944.254,76	1.017.804,61	63.629.652,89

Rückstellungsspiegel der Alten Hansestadt Lemgo per 31.12.2023

Teil B

	Gesamtbetrag am 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2022
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen	40.851.429,00	2.400.000,00	10.500.000,00	27.951.429,00	38.395.342,00
Beihilferückstellungen	12.459.114,00	500.000,00	2.000.000,00	9.959.114,00	12.757.845,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6					
Überstunden	178.406,71	178.406,71	0,00	0,00	161.911,42
Urlaub	475.340,40	475.340,40	0,00	0,00	487.760,62
Altersteilzeit	176.754,91	36.460,00	140.294,91	0,00	206.543,82
Leistungsorientierte Bezahlung	271.228,64	271.228,64	0,00	0,00	262.359,48
Personalkostennachzahl. Rufbereitschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	13.906,59
Prüfung durch Gemeindeprüfungsanstalt 2018-2023	102.614,80	0,00	90.000,00	12.614,80	82.114,80
drohende Verluste (ADV's Gewerbesteuer)	1.911.662,79	0,00	1.911.662,79	0,00	1.915.827,00
drohende Verluste	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
Rst. für ausgeschiedene Anwärter und Ansprüche anderer gegen die Stadt	367.162,00	55.086,00	220.344,00	91.732,00	563.464,00
Pensionsverpflichtung Weserrenaissance-Museum	268.430,00	21.687,00	86.748,00	159.995,00	276.038,00
Konzessionsabgabe Gas (Spitzabrechnung)	84.386,45	84.386,45	0,00	0,00	88.434,09
Erstellung Gesamtabschluss	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	27.000,00
Prozeßkostenrisiken	113.000,00	113.000,00	0,00	0,00	121.000,00
Kostenerstattungen Gemeinden (Hilfe für Junge Menschen...)	626.000,00	626.000,00	0,00	0,00	705.000,00
Forsteinrichtung, Feststellung des Holzbestandes	46.800,00	0,00	46.800,00	0,00	24.000,00
Berufsgenossenschaft	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Personalgestellung Förster	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	6.500,00
Rückforderung FlüAGpauschale	454.950,00	454.950,00	0,00	0,00	657.000,00
Rückstellung für Forst	107.070,16	40.000,00	67.070,16	0,00	145.091,66
Rückford. Zuwend. Flüchtlinge Ukraine	1.063.472,83	1.063.472,83	0,00	0,00	1.039.849,20
Rückstellung Kreisumlage	3.502.000,00	2.547.000,00	955.000,00	0,00	2.747.000,00
Rückzahlung "Aufholen nach Corona"	26.830,20	26.830,20	0,00	0,00	0,00
Sonderzahlung für Beamte	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe	63.629.652,89	9.036.848,23	16.417.919,86	38.174.884,80	61.085.987,68

9.7 Angaben gem. § 95 (3) GO

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. §125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Markus	Baier	Brautschatzwete 4	32657 Lemgo	Bürgermeister		x	Bürgermeister, Alte Hansestadt Lemgo		Mitglied Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe, Mitglied Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe, Mitglied Aufsichtsrat ALG, Mitglied des Präsidiums der Hochschulgesellschaft OWL e.V. Förderverein Mitglied Verbandsversammlung Kommunales Rechenzentrum Minden/Ravensberg Lippe, Mitglied Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen, Mitglied und 2. stellv. Verbandsvorsteher Zweckverband Sparkasse Lemgo, Mitglied Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo und Beanstandungsbeamter Vorsitzender Risikoausschuss Sparkasse Lemgo und Beanstandungsbeamter Vorsitzender Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH, Vorsitzender Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo Consult GmbH, Vorsitzender Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Mitglied Beirat Weserrenaissance-Museum, Landesvorsitzender Historische Stadt- und Ortskerne NRW, Stellv. Vorsitzender Verwaltungsrat Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR, Mitglied Aufsichtsrat Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH Mitglied Verwaltungsrat Agentur für Arbeit	Mitglied Gesellschafterversammlung Johanneswerk in Lemgo gGmbH Mitglied Mitgliederversammlung Lemgo Marketing e.V., Beratendes Mitglied Vorstand Lemgo Marketing e.V., Mitglied Beirat Lemgo Marketing e.V., Mitglied Gesellschafterversammlung GbR Hexenbürgermeisterhaus, Mitglied Kuratorium der Stiftung Lebenshilfe e.V., Vorsitzender Vorstand der Stiftung Kloster St. Loyaen, Vorsitzender Freundeskreis Stiftung St. Loyaen e.V. Mitglied Freunde der Siftung Eben-Ezer e.V. Innovation Campus Lemgo e.V., stellv. Vorsitzender - Vorstand Verein 3L-in-Lippe, stellv. Vorsitzender Vorstand Mitglied Aufsichtsrat INTEG GmbH
Frank	Limpke	Wasserstraße 2	32684 Kalletal	Kämmerer und 1. Beigeordneter		x	Alte Hansestadt Lemgo		Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe) Verwaltungsrat, Aufsichtsrat ALG, Johanneswerk in Lemgo GgmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo - Verbandsversammlung und Verwaltungsrat, Stadtwerke Lemgo GmbH - Aufsichtsrat, Stadtwerke Lippe Weser GmbH & Co. KG - Aufsichtsrat	Lemgo Marketing e.V. - Vorstand, Smart Wood Center e.V.
Robert	Dipl.-Ing. Adrian	Echternstraße 109	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Architekt Dipl.-Ing. Robert Adrian, Renusch + Adrian, Echternstraße 109, 32657 Lemgo, Robert Adrian Immobilien, Renusch & Adrian Hausverwaltung OHG		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Architekt Dipl.-Ing. Robert Adrian in Lemgo Renusch+Adrian Hausverwaltung GbR in Lemgo Robert Adrian Immobilien/Makler in Lemgo
Gennadi	Appelhans	Zur Mailbolte 31	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Pensionär		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Hartmut	Baack, Dipl.Ing.	Schiefe Breite 9	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Diplom Ingenieur		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Beirat Zweckverband Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensburg/Lippe	
Alexander	Baer	Grasweg 54	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Landtagsabgeordneter NRW Platz des Landtags 40221 Dusseldorf		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Wohnbau Lemgo e.G., Parlamentarischer Beirat der NRW.Bank	Schützengemeinschaft Brake e.V., Wohnbau Lemgo e.G. (Aufsichtsrat)
Hanns-Dirk	Bensel	Kopernikusstraße 4	32657, Lemgo	Ratsmitglied	x		Mediendesigner, Bensel.media; Bensel OHG, Kopernikusstr. 4, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung und Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband (Zweckverband)	
Christian	Bintz	Weweler Straße 6	32657, Lemgo	Ratsmitglied		x	Elektrotechniker Meister, Stadtwerke Lemgo GmbH, Bruchweg 24, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft (ALG)	
Heike	Busse	Zum kleinen Siek 1	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Sozialversicherungsfachangestellte DAK Hamburg		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo, Verbandsversammlung und Verbandsversammlung und Verwaltungsrat Abfallwirtschaftsverband Lippe mbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen und Lemgo	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen, Verwaltungsrat Jobcenter, Aufsichtsrat Klinikum Lippe GmbH, Trägervertretung Kindergarten Dewitzstr., Stellv.Vorsitzende SPD Lemgo, Mitglied Stadtverband Lemgo, Vorsitzende Sozialer Mittagstisch Lemgo, Kirchenvorstand Nicolai Kirche Lemgo
Daniel	Christman-Brunsiek	Ohmstr. 9	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Finanzwirt/Beratungsstellenleiter Steuerring, Beratungsstelle Lohn- und Einkommenssteuer Hilfe-Ring Deutschland e.V., Engelbert-Kaempfer-Str. 30, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Verwaltungsrat Sparkassenzweckverband	

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. §125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Claus	Cieciera	Holtzweite 4	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Unternehmer, CCL Consulting Company Lippe GmbH, Holtzweite 4, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband Lemgo-Bad Salzuflen; Verwaltungsrat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR); Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen; Regionaler Beirat Landestheater Detmold GmbH	Kuratoriumsmitglied des Stifts St. Marien, Mitglied des Herausgeberausschusses von Heimatland Lippe im Lippischen Heimatbund, Stellv. Vorsteher des Lippischen Landesbands
Wolfgang	Derwanz	Blomberger Weg 41	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Beirat Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR, Aufsichtsrat - Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG), Verbandsversammlung - Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo, Verbandsammlung - Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe)	
Nils	Donat	Hamelner Straße 11	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Dipl.-Ing. Architektur		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Oliver	Drexhage	Flachrottenweg 7	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Vertriebsleiter CTS-Reisen, Steinweg 15, 32657 Lemgo		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR-Beirat	Stellv. Beirat Lemgo Marketing e.V.
Heinz-Werner	Dubbert	Liebigstraße 144	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe mbH; Aufsichtsrat ALG, Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Christian	Fietzeck	Hengstheide 12	32657, Lemgo	Ratsmitglied		x	IT-Leiter, Büscher GmbH, Eckendorfer Str. 83, 33609 Bielefeld		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen und Lemgo	
Ernst Ulrich	Frank	Am Kurzen Land 6	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen
Andrea	Freitag	Kestnerstraße 11	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat ALG, Verwaltungsrat - Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe), Gesellschafterversammlung - Kommunale Verkehrsgesellschaft mbH (KVG)	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen, Beirat Lemgo Marketing e.V.
Udo	Golabeck	Osterfeld 6	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzender			Erster Kriminalhauptkommissar i. R.		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Vorstandsmitglied als Beisitzer im Verein Alt Lemgo e.V.; Vorsitzender Zieglerverein Lieme
Eric	Hagedorn	Im Buschenkamp 4	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Tischlermeister, Tischlerei Eric Hagedorn, Vlothoer Str. 120, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Gesellschafterversammlung Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL); Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe (Zweckverband); Trägervertretung Kindergarten Kirchheide	
Max	Hinrichsen	Postenweg 91a	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Student		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR)	Geschäftsführender Gesellschafter MULTIOWL UG (haftungsbeschränkt)
Dörthe	Höft	Leopoldstraße 55	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Soziologin, Gesundheitsberatung Dörthe Höft, Rampendal 29, 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG); Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR)	
Lasse	Huxoll	Franz-Liszt-Str. 60	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Student		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Verwaltungsrat - Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo	Stv. Mitglied Kuratorium des Stifts St. Marien
Holger	Kerkhoff	Kluckhofer Weg 82	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Landw. Lohnunternehmer		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Ralf	Kersting	Am Stumpenturm 13	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Industriekaufmann, Kufa-Werk GmbH & Co. KG, Industriestr. 5, 32694 Dörentrup		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Beirat Lemgo Marketing e.V.	
Martina	Dipl.-Ing. Klein	Korl-Biegemann-Str. 13	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Kreis Lippe Felix-Fechenbach-Straße 5 32756 Detmold		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe (Zweckverband)	

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	Politische Funktion	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. §125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Katharina	Dr. Kleine Vennekate	Bentzerstr. 3	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Theologin und Dipl. Soz. Päd., FH Interkulturelle Theologie, Missionsstraße 3-5, 29320 Südheide		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verwaltungsrat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR); Trägervertretung Kindergarten Dewitzstraße	Lipp. Pfarrverein e.V.
Stephan	Krause	Heldmanskamp 12	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Realschullehrer, Land NRW, Realschule Lemgo, Kleiststraße 11, 32657 Lemgo		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH	Vorstand 4. Kompanie Schützengesellschaft Brake
Marius	Kremming	Flachsrottenweg 28	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Student		Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung, Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR-Beirat	
Christian	Krop	Raabeweg 14	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Informationssicherheitsbeauftragter und Auditor Kreis Gütersloh, 33324 Gütersloh		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH, Beirat Kommunales Rechenzentrum Minden-Ravensburg/Lippe;	Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG) Gesellschafterversammlung
Getrud	Lehmann	Hinter den Pösten 2	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Aufsichtsrat ALG, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Beirat und Verwaltungsrat Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen, Mitglied Trägervertretung des Kindergartens Dewitzstraße
Bettina-Sophie	Meier	Schiefe Breite 9	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentnerin		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH (ALG); Gesellschafterversammlung Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL); Verwaltungsrat und Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR); Trägervertretung Kindergarten Brake	
Roman	Paschek	Büchnerstraße 24	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Soldat, Bundeswehr Bückeberg, Achumerstraße, Bückeberg		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Verbandsversammlung - Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzufen und Lemgo	
Burkhard	Dr. Pohl	Raabeweg 2a	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzender		x	Studiendirektor, Land Niedersachsen, Gymnasium Ernestinum, Paul-Erdniß-Str.1, 31737 Rinteln		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Lemgo	Vorsitzender TBV Lemgo 1911 e.V., stv. Mitglied: Gesellschafterversammlung der Betreibergesellschaft Lipperlandhalle mbH und Stiftungsrat der "Stiftung Standortsicherung"
Frank	Redelberger	Biesterbergweg 35	32657 Lemgo	Ratsmitglied					Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	
Friedrich	Remmert	Niederluher Straße 77	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Dipl.-Mathematiker		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH, Verbandsversammlung und Verwaltungsrat - Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe), Verbandsversammlung - Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und Städte Bad Salzufen und Lemgo, Aufsichtsrat ALG	Vorstand Luher Angelverein, Vorsitzender Heimatverein Luedisser e.V., Stiftung Kloster St. Loyaen, Freunde der Stiftung Eben-Ezer e.V.
Felix	Rullmann	Schmiedeweg 9	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Zahnarztpraxis Felix Rullmann und Team, Engelbert-Kaempfer-Straße 10, 32657 Lemgo			Stellv. im Beirat Lemgo Marketing e.V.
Barbara	Schick-Hübenthal	Büchnerstr. 15	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzende / Ratsmitglied		x	Diplom-Finanzwirtin, Land NRW		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Beirat Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo, Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	Stiftung Kloster St. Loyaen; Stellv. Vorsitzende FDP, Kommunalbeirat Provinzial-Rheinland
Johanna	Schlotthauer	Moritz-Kabaker-Str. 18	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Apothekerin, Klinikum Lippe GmbH, Rintelner Str. 85, 32657 Lemgo		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe (Zweckverband);	
Karl-Heinz	Schnülle	Friedrich-Ebert-Str. 1	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzufen und Lemgo-Verwaltungsrat	

Vorname	Nachname	Straße	Postleitzahl, Ort	Politische Funktion	Selbstständige Tätigkeit	Unselbstständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. §125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Jessica Katharina	Schrader	Breite Straße 60	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Studentin		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Mitglied Verwaltungsrat Studierendenwerk Bielefeld; Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen
Wolfgang	Sieweke	Lütter Str. 7	32657 Lemgo	Ratsmitglied, Fraktionsvorsitzender / Ratssiegler		x	Pensionär		Gesellschafterversammlung und Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH, Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Nordrhein-Westfalen	
Marc	Simonsmeier	Karl-Meier-Straße 37	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Angestellter, Phoenix Contact GmbH & Co. KG, Flachmarktstr. 8d, 32825 Blomberg		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG)	
Paul	Dipl.-Ing. Smith	Danziger Str. 7	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Key Account Manager, Beckhoff Automation GmbH & Co. KG, Hülshorstweg 20, 33415 Verl		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Verbandsversammlung Abfallwirtschaftsverband Lippe (Zweckverband); Aufsichtsrat AGL, Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo, Stellv. Sparkassenzweckverbandsversammlung des Kreises Lippe, Bad Salzuflen und Lemgo	Schützengemeinschaft Brake e.V.
Carsten	Steinmeier	Knopheider Weg 30	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Soldat, Bundeswehr, Stab Panzerbrigade 21 GFM-Rommel-Kaserne, GFM-Rommel- Str. 201, 32832 Augustdorf		Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft mbH, Verwaltungsrat Sparkasse Lemgo, Stellv. Sparkassenzweckverbandsversammlung des Kreises Lippe, Bad Salzuflen und Lemgo	
Brigitte	Stressenreuter	Lüerdisser Weg 87	32657 Lemgo	Ratsmitglied	x		Okotrophologin		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Aufsichtsrat ALG	Vorsitzende des SPD Ortsvereins Luerdissen-Luherheide
Julien	Thiede	Heinrich-Heine-Straße 5	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Angestellter, Sicherheitstechnische Betreuung André Thiede Torkamp 36 32657 Lemgo		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Gesellschafterversammlung Kommunale Verkehrsgesellschaft Lippe mbH (KVG); Verbandsversammlung Sparkassenzweckverband; Trägervertretung Kindergarten Entrup	Vorstand Stiftung Evangelische Kindergärten Lemgo
Bernd	von Nordheim	Wiembecker Str. 3	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo - Verbandsversammlung	Vorstand Stiftung St. Loyaen e.V..
Janik	Wiemann	Laakeweg 3	32657 Lemgo	Ratsmitglied		x	Staatlich anerkannter Erzieher		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR); Trägervertretung Kindergarten Hörstmar	Vorstand Stiftung Evangelische Kindergärten Lemgo, Junge Union Lemgo, stellvertretender Stadtverbandsvorsitzender der CDU Lemgo, stellvertretender Kreisvorsitzender der CDA Lippe, stellvertretender Bezirksvorsitzender der CDA OWL, Beisitzer im Landesvorstand der CDA NRW, stellvertretender Landesvorsitzender der JCDA NRW, stellvertretender Bundesvorsitzender der JCDA
Norbert	Willinzig	Krügerkamp 7	32657 Lemgo	Ratsmitglied			Rentner		Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	

10 Ermächtigungsübertragungen gem. §22 KomHVO

Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 gem. § 22 KomHVO

Produkt	Sachkonto	Name	Betrag
010101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.368,50 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	230,00 €
	74210001	Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	45,00 €
010201	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.048,26 €
	72910018	Repräsentation	1.043,50 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	1.317,10 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	154,43 €
010203	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.957,87 €
	72910001	Sonstige Dienstleistungen	191,46 €
010301	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.982,32 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	91,45 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	19,76 €
010401	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.796,90 €
	72910015	Personalratsarbeit	177,31 €
010501	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	9.820,02 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	190,00 €
010502	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.543,83 €
010601	65910121	Erstattung Beihilfe Beamte Detmold	0,26 €
	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	8.299,52 €
	72910016	Neue Steuerungsmodelle	2.317,53 €
010602	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	6.689,19 €
	72810001	Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	3.215,02 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	925,76 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	342,29 €
	74310003	EDV-Material	66,50 €
010603	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.611,92 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	930,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	12,90 €
010801	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	12.854,72 €
	70410002	Auszahlungen für Betriebsarzt	7.637,73 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	167,08 €
	74120001	Besondere AZ für Beschäftigte	2.055,00 €
	74120003	Personalentwicklung	696,16 €
010805	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.569,40 €
	70120002	ATZ-Beschäft. gg. Rückstellung	10.250,68 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	7.305,07 €
	71210001	Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	22.581,78 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	49,54 €
	74126001	Jobticket von SWL	654,15 €
010901	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.110,82 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	126,72 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	4.180,12 €
010906	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	28.028,85 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	145,41 €

010907	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	13.090,77 €
	72320001	KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	14.434,01 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	135,52 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	68,90 €
010908	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	15.086,05 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	82,53 €
011001	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	30.378,34 €
	72700019	Datenverarbeitung, Unterhalt. v. Hard-und Software	144.022,87 €
	72700020	Digitalisierung e-Services	20.043,06 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	132,00 €
	74310006	Telekommunikationsleistungen	2.012,60 €
	78310001	Erwerb von Sachanlagen	19.908,07 €
011101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.949,06 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	216,42 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	494,98 €
020101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	10.304,89 €
	72416001	Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	21,47 €
	72424001	Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	4.312,08 €
	72700021	Ordnungsbehördliche Aufg., Desinfektion, Seuchenb.	316,01 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	180,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	42,77 €
020206	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	562,17 €
	72410001	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.713,60 €
	72424001	Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	332,13 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	748,00 €
	72706001	Bes. Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen SWL	738,16 €
020207	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	230,64 €
	72410001	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.269,46 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	46.431,42 €
	74420001	Umsatzsteuer	2.573,88 €
020701	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	16.343,59 €
	72356001	Erstatt.a.lfd.Verwaltungstätigkeit SWL	6.131,79 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	54,56 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	1.318,21 €
021001	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	13.608,93 €
	72790002	Reisepässe, Personalausweise	3.555,12 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	1.033,68 €
	73910009	Gebührenanteil, Weiterleitung Kreis Lippe	26.921,10 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	437,52 €
021101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.063,25 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	33,05 €
021501	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	27.655,91 €
	72410001	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	5.689,23 €
	72410005	Reinigung der Grundstücke und baul. Anlagen	604,89 €
	72414001	Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	222,34 €
	72510001	Unterhaltung von Fahrzeugen	7.370,66 €
	72514001	Unterhaltung von Fahrzeugen durch SBL	10.593,04 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	819,61 €
	72700022	Betriebskosten - Verbrauchsmittel Feuerwehr	1.604,79 €
	72700047	Mitgliederbindung und -werbung Feuerwehr	394,62 €

	74120002	Aus- und Fortbildung	5.146,99 €
	74210001	Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	19.985,72 €
	74210002	Gesundheitliche Vorsorgeuntersuchungen	1.424,82 €
	74216001	Dienstsport Eau Le	1.500,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	1.116,16 €
	78310001	Erwerb von Sachanlagen	472,82 €
030101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	13.895,82 €
	72720002	Schülerfahrtkosten Härtefallfonds	33.821,15 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	6.100,31 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	180,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	9,52 €
	74310099	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.669,34 €
031100	72810003	Sach- u. Lehrmittel Inklusion	192,79 €
031102	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.815,35 €
	72720001	Schülerbeförderung	906,87 €
	72810002	Sach- u. Lehrmittel	47,09 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	400,23 €
031103	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.134,97 €
	72810002	Sach- u. Lehrmittel	10,20 €
	72810011	Digitale Lehrmittel (Software)	500,00 €
031104	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.120,91 €
	72720001	Schülerbeförderung	1.309,68 €
	72810002	Sach- u. Lehrmittel	165,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	260,13 €
	74310007	Corona-Maßnahmen	1.091,90 €
	74310099	Geringwertige Wirtschaftsgüter	188,01 €
031106	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.487,93 €
	72720001	Schülerbeförderung	1.644,56 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	209,56 €
	74310007	Corona-Maßnahmen	943,95 €
031107	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.322,61 €
	72720001	Schülerbeförderung	6.090,25 €
	72810011	Digitale Lehrmittel (Software)	150,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	1.468,48 €
034101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.187,15 €
035101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.633,30 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	17,57 €
	72710001	Lernmittelfreiheit nach § 96 SchulG	539,00 €
	72810002	Sach- u. Lehrmittel	1.087,31 €
	74990001	Sonst. AZ aus lfd. Verwaltungstätigkeit	87,26 €
036101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.448,08 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	74,91 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	349,39 €
	74310007	Corona-Maßnahmen	2.592,93 €
036102	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.952,12 €
	72810002	Sach- u. Lehrmittel	34,38 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	34,00 €
	74310099	Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.751,38 €
	78310001	Erwerb von Sachanlagen	2.670,01 €
040101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	8.349,64 €

	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	92,00 €
	72700006	Ausstel, Sommertr., Verant.	483,04 €
	72910001	Sonstige Dienstleistungen	38,86 €
	72910003	Förderstipendium	316,77 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	601,80 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	29,30 €
040301	72914001	Dienstleistungen SBL	113,33 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	79,47 €
	74310099	Geringwertige Wirtschaftsgüter	94,94 €
040402	74220001	Mieten und Pachten	2.184,99 €
040501	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	19.463,72 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.629,20 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.346,94 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	450,00 €
040601	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	19.459,34 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.274,02 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2,30 €
	72700009	Ankauf Medien, Öffentlichkeitsarbeit, Internet-A.	21,60 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	217,85 €
040701	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	9.645,12 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.800,00 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	304,31 €
	72700008	Kassen-, Aufsichtsdienst	13.258,73 €
	72910001	Sonstige Dienstleistungen	150,00 €
	72910006	Frenkel-Haus	5.526,40 €
	72910007	Projekte (Veranstalt.,Veröffentlich. Ausstellung)	79,16 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	15.998,56 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	170,77 €
	74310099	Geringwertige Wirtschaftsgüter	145,36 €
040801	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.884,04 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.000,00 €
	72700017	Beschaffung von Archivstücken	52,20 €
	72910008	Ausstellungen, Öffentlichkeitsarbeit	42,96 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	45,76 €
050301	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	10.337,08 €
	72700037	Seniorenarbeit, Integration, Zuschuss Suchtgefähr.	1,11 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	21,12 €
	73180001	Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	35.514,58 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	296,56 €
050302	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.102,05 €
	72310001	Erst.f.AZ.v.Dritten a.d.lfd.Verwaltungstätig. Land	10.689,04 €
050309	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	12.370,58 €
	72550001	Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	56,30 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	2.753,91 €
	73310001	Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	992,33 €
060100	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	7.652,94 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	15.644,39 €
	72910004	Kindertagespflege	60,00 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	662,00 €
060101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	61.700,10 €

	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	4.686,09 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	68,80 €
	72700004	Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	1.881,47 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	73,89 €
060102	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	26.110,50 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	2.985,45 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	249,21 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	63,67 €
060103	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	25.288,98 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	2.998,74 €
060104	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	33.385,23 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	4.126,14 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	67,44 €
060105	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	43.618,55 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	12.883,96 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.131,78 €
	72700004	Weiterleitung Landeszuweisung Familienzentren	3.808,35 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	66,08 €
060106	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	19.542,72 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	2.998,74 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	68,66 €
060107	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	13.834,61 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.300,69 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	68,14 €
060130	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.910,13 €
060201	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.322,21 €
	73180001	Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	4.700,00 €
060202	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	392,36 €
	72414001	Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	45.164,87 €
060301	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	111.283,71 €
	70190001	Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.986,21 €
	72320001	KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	187.822,18 €
	72700010	Elternarbeit, Frühe Hilfen u. Kinder- u. Jugendschutz	8,00 €
	72700011	Familienseminare	360,00 €
	72910010	Sachverständigenkosten	141,50 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	4.820,99 €
	73310004	Notsituationen (§ 20 SGB VIII)	739,91 €
	73310005	Vollzeitpflege (§ 33 Satz 1 SGB VIII)	3.809,18 €
	73310008	Off. erzieh./flex. Hilfen (§ 27 SGB VIII, § 27 II)	10.249,86 €
	73310009	Erz. in einer Tagesgruppe, sozialpäd. Tagespflege	10.433,67 €
	73310013	Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII amb.)	67.844,75 €
	73310014	Vollzeitpfl. f. junge Volljähr.(§§ 41,33 SGB VIII)	120,96 €
	73310016	Sozialpädagogische Familienhilfe (§31 SGB VIII)	26.172,73 €
	73310018	Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (ambulant)	1.607,76 €
	73310019	Vollzeitpflege (§ 33 S. 2 SGB VIII), WPF	31.828,28 €
	73310020	Vollzeitpfl. f. j.Volljähr (§41,33 S.2 SGB VIII)WPF	6.342,37 €
	73310021	Erziehungsbeistand (§ 30 SGB VIII)	4.980,37 €
	73320001	Heimerziehung (§ 34 SGB VIII)	221.501,11 €
	73320003	Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII)	50.812,58 €
	73320005	Inobhutnahmen (§ 42 SGB VIII)	24.031,37 €

	73320007	Hilfen f. seel. Behinderte (§ 35 a SGB VIII stat.)	7.150,91 €
	73320008	Unterbringung unbegleit. minderjähr. Flüchtlinge	72.019,52 €
	73320009	Hilfen f. junge Volljährige (§ 41 SGB VIII stat.)	32.034,10 €
	73320010	Hilfen nach § 41 i.V.m. § 35a VIII (stationär)	16.640,73 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	507,50 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	1.282,91 €
080101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.830,20 €
	72424001	Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	20.206,19 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	77,44 €
	73156001	Zuweisungen und Zuschüsse an SWL	1.583,16 €
	73180004	Vereinsförderung	15.966,03 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	179,78 €
	78210001	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	177.066,17 €
090101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	37.771,18 €
	72700048	Sofortprogramm Innenstadt	87.594,74 €
	72910001	Sonstige Dienstleistungen	3.549,77 €
	72910012	Sachverständigen-, Planungs-, Gerichts- u.ä. Ausz.	45.960,28 €
	72910029	Pilotprojekt Wohnen Innenstadt	3.427,20 €
	72910038	Rahmenvertragsinitiative NRW	6.551,50 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	369,60 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	270,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	16,22 €
090201	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	15.380,97 €
	72410001	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.127,38 €
	72810010	Sachkosten Org.-Einheit Smart Cities	1.049,04 €
100101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	30.204,17 €
	72320001	KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	630,00 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	232,32 €
	74120002	Aus- und Fortbildung	840,00 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	28,40 €
100301	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.612,43 €
	72910001	Sonstige Dienstleistungen	1.633,63 €
	72910022	Tag des offenen Denkmals	376,28 €
	73910007	Private Denkmalpflege - Stadtpauschale	12.600,00 €
	73910008	Private Haus- u. Hofflächen	9.600,00 €
	99999997	Sammler_MIG Auszahlung	583,16 €
100501	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	10.653,58 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	24,64 €
100803	72700024	Unterbringung von Obdachlosen	160,00 €
110101	72426001	Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SWL	13.135,73 €
	74290001	Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	3.129,81 €
110201	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	833,64 €
	72424001	Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen SBL	52.446,32 €
	72700036	Deponiegebühr ABG, Abfuhr, Umtausch Müllgefäße	60.289,84 €
110202	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	43,33 €
110302	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.592,27 €
130201	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.826,52 €
	72160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.874,37 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	7.018,46 €
130301	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	956,63 €

	70320002	Beitr. zur ges. Unfallvers. - Berufsgenossenschaft	7.904,86 €
	72320001	KE aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gem. u. GV	88.734,92 €
	72414001	Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SBL	308,65 €
	72416001	Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen SWL	195,57 €
	72510001	Unterhaltung von Fahrzeugen	138,57 €
	72700001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	57.577,00 €
	72914001	Dienstleistungen SBL	415,36 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	33,39 €
	74420001	Umsatzsteuer	14.743,35 €
140101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.200,48 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	64,26 €
150101	70120001	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	4.978,13 €
	74310001	Geschäftsauszahlungen	11,11 €
	74990005	Mitgliedsbeiträge	2.500,00 €
150201	78310001	Erwerb von Sachanlagen	3.558,05 €
160302	74310001	Geschäftsauszahlungen	3.108,40 €
160401	75150001	ZinsAZ verbundene Unternehmen	4.979,20 €
	75152001	Zinsauszahlungen GWL	2.750,60 €
	75156001	Zinsauszahlungen SWL	5.134,79 €
	75158001	Zinsauszahlungen ALG	1.063,42 €
	75170001	ZinsAZ Kreditinstitute	2.514,79 €
	75990001	Sonstige Finanzauszahlungen	285,60 €
	79270001	Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	15.338,76 €
Gesamtergebnis			3.099.868,78 €

11 Zuwendungsbericht Sponsoring, Spenden u.ä.

Alte Hansestadt Lemgo
Zuwendungsbericht

Übersicht über empfangene Zuwendungen für das Jahr 2023

lfd. Nr.	Empfänger	Art der Zuwendung	Zuwendungsgeber*in	Form der Zuwendung	Wert / Gegenwert in EUR	Hinweise zur Verwendung
	begünstigte Abteilung / eigenbetriebsähnliche Einrichtung	Sponsoring, Spende, Schenkung	bei Sponsoring: Name und Wohnort / Firmensitz; bei Spenden und Schenkungen: in der Regel Angabe „anonym“	Geld-, Sach- oder Dienstleistung; bei Sach- oder Dienstleistungen genauere Bezeichnung	ggfs. Angabe des Schätzwertes	Erläuterung der Maßnahme, Verwendungsschwerpunkt bei Kleinzwendungen
1	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Stadtforst
2	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Stadtforst
3	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Stadtforst
4	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	200,00	Stadtforst
5	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Stadtforst
6	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	750,00	Stadtforst
7	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Stadtforst
8	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Stadtforst
9	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	200,00	Stadtforst
10	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	150,00	Stadtforst
11	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Stadtforst
12	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	200,00	Stadtforst
13	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	200,00	Stadtforst
14	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	125,00	Stadtforst
15	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Stadtforst

16	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Stadtforst
17	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	250,00	Stadtforst
18	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	250,00	Stadtforst
19	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	150,00	Stadtforst
20	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Stadtforst
21	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	400,00	Stadtforst
22	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	200,00	Stadtforst
23	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Stadtforst
24	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	150,00	Stadtforst
25	2.820	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Stadtforst
26	6.400	Sponsoring	Vollkorn- u. Biobäckerei Meffert, Lemgo	Geldleistung	1.500,00	Lemgoer Sommertreff
27	6.400	Sponsoring	Korf Bürozentrum, Lemgo	Geldleistung	keine Angabe	Lemgoer Sommertreff
28	6.400	Sponsoring	Sparkasse Lemgo, Lemgo	Geldleistung	5.000,00	Lemgoer Sommertreff
29	6.400	Sponsoring	Stadtwerke Lemgo GmbH, Lemgo	Geldleistung	keine Angabe	Lemgoer Sommertreff
30	6.400	Sponsoring	Anonym	Geldleistung	126,27	Lemgoer Sommertreff
31	6.400	Sponsoring	Anonym	Geldleistung	300,00	Lemgoer Sommertreff
32	6.400	Spende	Anonym	Geldspende	300,00	Lemgoer Sommertreff
33	6.400	Spende	Diverse	Geldspende	1.367,63	Lemgoer Sommertreff
34	6.400	Spende	Diverse	Geldspende	794,10	Lemgoer Sommertreff
35	6.400	Spende	Anonym	Geldspende	650,00	Lemgoer Sommertreff
36	6.400	Spende	Anonym	Geldspende	650,00	Lemgoer Sommertreff

37	6.400	Spende	Anonym	Geldspende	380,00	Lemgoer Sommertreff
38	6.400	Spende	Klara Niehus Stiftung Lemgo	Geldspende	4.000,00	Kulturstrolche
39	6.430	Spende	Stiftung Standortsicherung Kreis Lippe	Geldspende	2.500,00	Zuschuss Musikschularbeit
40	6.430	Spende	Christiane Stark-Eith	Sachspende	60,00	2 Gitarren
41	6.440	Sponsoring	Stadtwerke Lemgo GmbH	Geldleistung	730,00	Neue Benutzerausweise Stadtbücherei
42	6.440	Spende	Freunde und Förderer der Stadtbücherei Lemgo e.V.	Sachspende	1.072,82	Buchpaket, Ergänzung des Medienbestandes
43	6.440	Spende	Freunde und Förderer der Stadtbücherei Lemgo e.V.	Sachspende	346,90	Buchpaket, Ergänzung des Medienbestandes
44	6.450	Spende	Lippische Landesbrandversicherung	Geldspende	1.000,00	Zuschuss zur Handballausstellung
45	6.450	Spende	LVL	Geldspende	1.750,00	Zuschuss zur Ausstellung „Chaos und Ordnung“ im Junkerhaus
46	6.450	Spende	Museumsverein Lemgo e.V.	Geldspende	2.500,00	Zuschuss zur Handballausstellung
47	6.450	Spende	Osthushenrichstiftung, Gütersloh	Geldspende	4.000,00	Zuschuss zur „Marianne-Weber-Ausstellung
48	6.450	Spende	Staff-Stiftung	Geldspende	4.200,00	Zuschuss zur Ausstellung „Chaos und Ordnung“ im Junkerhaus
49	6.450	Spende	Verein Alt Lemgo	Geldspende	2.500,00	Zuschuss zur Handballausstellung
50	6.450	Spende	Verein Alt Lemgo	Geldspende	500,00	Zuschuss zur Ausstellung „Chaos und Ordnung“ im Junkerhaus
51	6.450	Spende	Diverse	Geldspende	13.467,13	Spendenbox Museum Hexenbürgermeisterhaus
52	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Löschgruppe Lieme
53	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	150,00	Löschgruppe Lieme

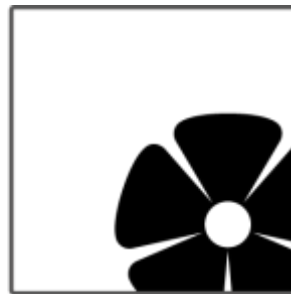
54	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	50,00	Löschgruppe Lieme
55	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Jugendfeuerwehr
56	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	50,00	Freiwillige Feuerwehr
57	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	50,00	Freiwillige Feuerwehr
58	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Sparkasse Lemgo	Geldspende	1.500,00	Sternheimpreisgeld Jugendfeuerwehr
59	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	150,00	Löschgruppe Lüerdissen
60	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Löschgruppe Kirchheide
61	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	100,00	Löschgruppe Kirchheide
62	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	500,00	Löschgruppe Kirchheide
63	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	600,00	Tauchergruppe Feuerwehr
64	Freiwillige Feuerwehr	Spende	Anonym	Geldspende	1.000,00	Jugendfeuerwehr
Summe:					<u>61.369,85</u>	

12 Lagebericht

Stadt Lemgo

Lagebericht

2023



Alte Hansestadt Lemgo

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen.....	3
2 Jahresergebnis.....	3
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung.....	4
2.1.1 Ergebnislage.....	4
2.1.2 Ertragslage.....	6
2.1.3 Aufwandslage	12
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung.....	18
2.2.1 Allgemeine Entwicklung	18
2.2.2 Investitionstätigkeit.....	18
3 Analyse.....	20
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	20
3.2 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	23
3.3 Entwicklung der Verschuldung.....	25
4 Kennzahlen	27
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	27
4.1.1 Steuern	28
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34
4.1.3 Personalaufwand.....	35
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37
4.1.5 Transferaufwendungen	38
4.1.6 Haushaltsergebnis	40
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen.....	43
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage	44
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation).....	46
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung.....	49
5 Chancen und Risiken	52
6 Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	52



Lagebericht Lemgo

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. 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.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

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

2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein positives Jahresergebnis in Höhe von 5.515.380,72 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von -5.304.052 Euro beträgt die Veränderung +10.819.432,38 Euro.

2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)
= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
= Jahresergebnis

2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) trifft die Aussagen, dass die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in 2023 eher schwach sei, dass allerdings erwartet werde, dass sich der private Konsum im Zuge der wieder steigenden Reallöhne wieder stabilisieren dürfte. Die Inflationsrate belief sich im November 2023 auf 3,2% - das sei der niedrigste Wert seit Juni 2021. Die Entwicklung am Arbeitsmarkt sei eher schwach und Frühindikatoren würden noch nicht auf eine Trendwende am Arbeitsmarkt hindeuten. Eine Besserung sei erst mit einer wirtschaftlichen Belebung in 2024 zu erwarten.

Wörtlich wird ausgeführt: „Die deutsche Wirtschaft war im gesamten Jahresverlauf 2023 von einer wirtschaftlichen Stagnation bei gleichzeitig hohen, wenn auch rückläufigen Inflationsraten geprägt. Ursächlich für diese schwächer als zu Jahresbeginn allgemein erwartete Entwicklung waren vor allem die Nachwirkungen der massiven Kaufkraftverluste im Zuge der Energiepreiskrise, die den privaten Konsum geschwächt haben. Hinzu kommen die deutlich geringere Wachstumsdynamik der Weltwirtschaft sowie die dämpfenden Effekte der geopolitischen Spannungen und Krisen.“ (aus der Pressemitteilung vom 13.12.2023)

Die Ergebnisse im Überblick

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

Ergebnis im Vergleich

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Ordentliche Erträge	123.140.461,64	113.364.430,34	130.545.865,85	17.181.435,51	15,16
Ordentliche Aufwendungen	118.947.794,95	125.598.449,00	130.047.034,00	4.448.585,00	3,54
Ordentliches Ergebnis	4.192.666,69	12.234.018,66	498.831,85	12.732.850,51	104,08
Finanzerträge	4.073.765,09	4.195.067,00	4.271.454,78	76.387,78	1,82
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	699.808,10	1.204.000,00	892.884,91	-311.115,09	-25,84
Finanzergebnis	3.373.956,99	2.991.067,00	3.378.569,87	387.502,87	12,96
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	7.566.623,68	-9.242.951,66	3.877.401,72	13.120.353,38	141,95
Außerordentliche Erträge	0,00	3.938.900,00	1.637.979,00	-2.300.921,00	-58,42
Außerordentliches Ergebnis	0,00	3.938.900,00	1.637.979,00	-2.300.921,00	-58,42
Jahresergebnis	7.566.623,68	-5.304.051,66	5.515.380,72	10.819.432,38	203,98

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von +3.378.569,87 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 4.612,88 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 387.502,87 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 3.877.401,72 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -3.689.221,96 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 13.120.353,38 Euro.

Rücklagen

Das Jahresergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanz, nämlich das Eigenkapital auf der Passivseite. Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Fehlbeträge hingegen reduzieren das Eigenkapital, weil negative Jahresergebnisse zunächst die Ausgleichsrücklage und anschließend die allgemeine Rücklage vermindern.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage in Anbetracht der Jahresergebnisse.

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Jahresergebnis	9.283.781	6.161.138	11.535.327	7.566.624	5.515.381
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	19.576.238	28.860.019	28.860.019	40.395.346	47.961.969
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	4.767.269	9.283.781	0	11.535.327	7.566.624
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	154.772.448	154.770.990	154.800.294	154.800.057	154.797.313
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	103.291	-1.458	29.304	-237	-2.745

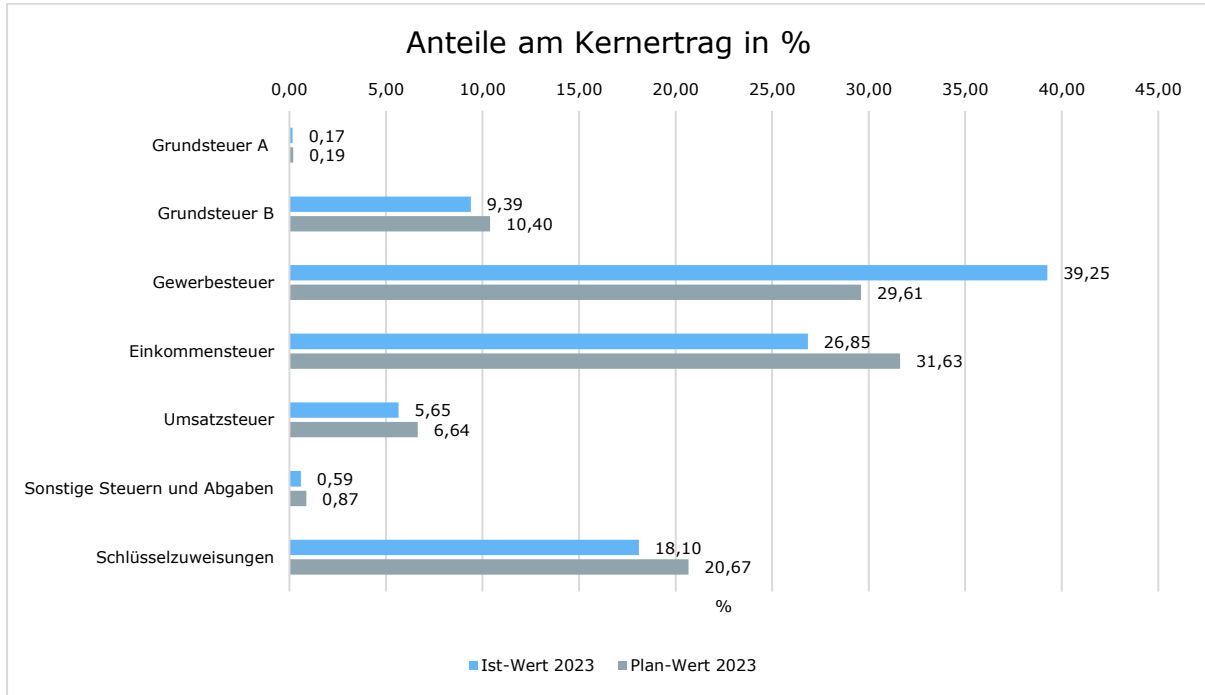
Die dargestellte Veränderung der Ausgleichsrücklage in 2022 mit 11.535.327 Euro beinhaltet die beiden Jahresergebnisse von 2020 plus 2021 (6.161.138 Euro plus 5.374.189 Euro). Entsprechendes gilt für das Jahresergebnis 2021 – dort ist ebenfalls das Ergebnis des Jahres 2020 mit eingerechnet worden, anstatt es gesondert als Veränderung der Ausgleichsrücklage darzustellen. Der Grund für diese Darstellung liegt in der zeitlichen Abfolge der entsprechenden Ratsbeschlüsse, die sich wegen der kompletten Umstellung der Finanzsoftware in dem Jahr verzögert hatte.

2.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



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

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Steuern und ähnliche Abgaben	63.830.087,22	56.941.143,00	66.950.886,75	10.009.743,75	17,58
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.129.293,53	29.408.430,00	33.353.965,49	3.945.535,49	13,42
Sonstige Transfererträge	782.043,71	2.001.100,00	1.748.302,90	-252.797,10	-12,63
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.968.950,13	16.862.160,00	17.337.080,14	474.920,14	2,82
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.263,56	698.411,00	1.014.647,11	316.236,11	45,28
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	4.928.102,99	4.400.739,34	5.871.103,21	1.470.363,87	33,41
Sonstige ordentliche Erträge	4.470.720,50	3.052.447,00	4.269.880,25	1.217.433,25	39,88
Ordentliche Erträge	123.140.461,64	113.364.430,34	130.545.865,85	17.181.435,51	15,16
Finanzerträge	4.073.765,09	4.195.067,00	4.271.454,78	76.387,78	1,82
Außerordentliche Erträge	0,00	3.938.900,00	1.637.979,00	-2.300.921,00	-58,42
Summe	127.214.226,73	121.498.397,34	136.455.299,63	14.956.902,29	12,31

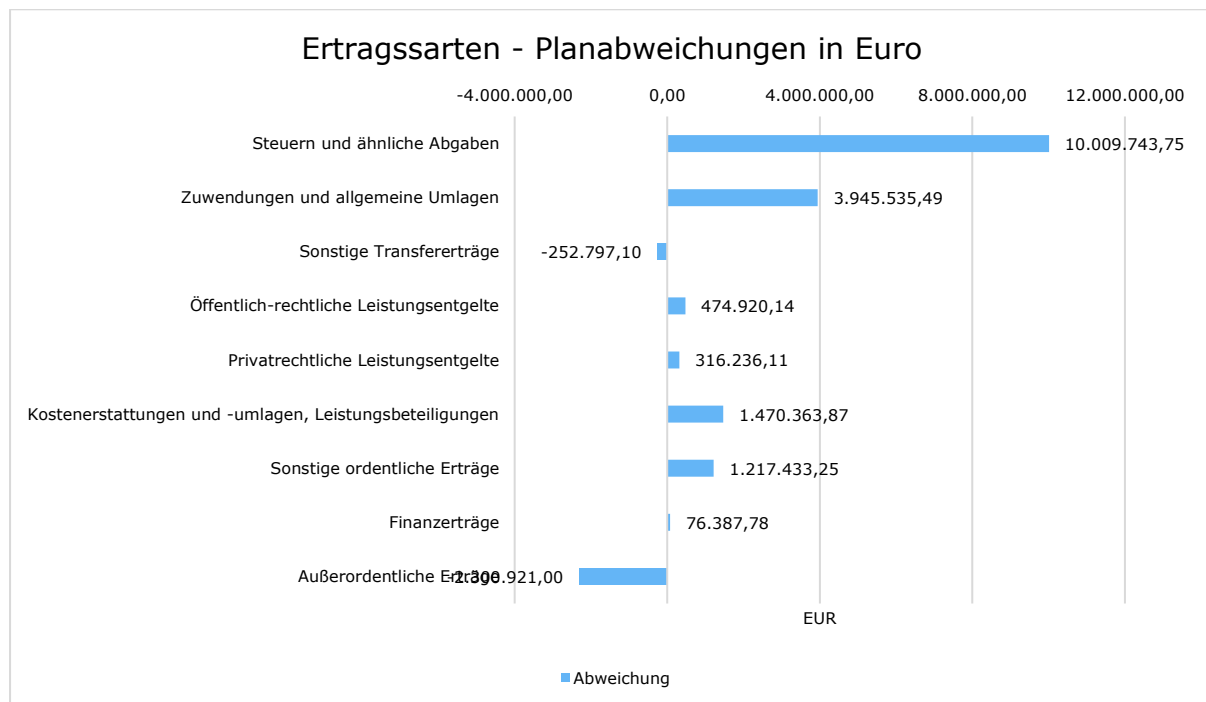
Die Erträge insgesamt weichen um 9.241.072,90 Euro vom Vorjahresergebnis und um 14.956.902,29 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 7.405.404,21 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 17.181.435,51 Euro.

Dabei werden alleine bei den „Steuern und ähnlichen Abgaben“ Mehrerträge in Höhe von rund 10 Mio. Euro erzielt, die im Wesentlichen aus der Gewerbesteuer resultieren.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



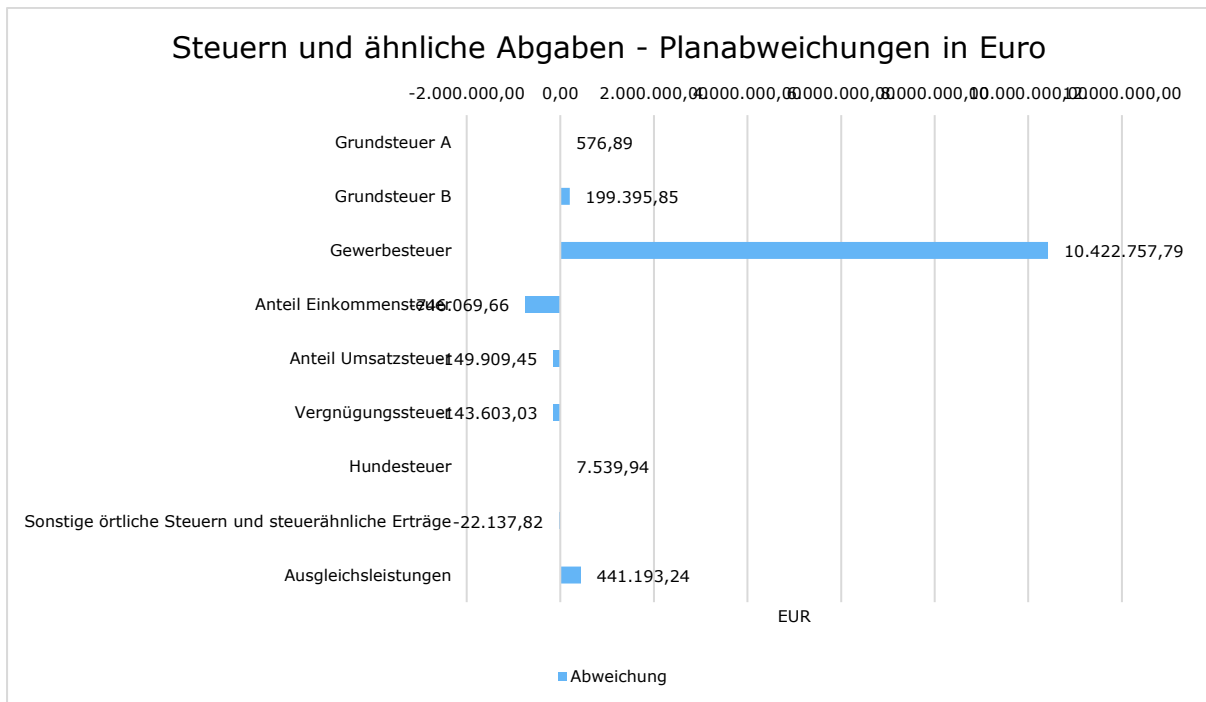
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Grundsteuer A	128.803,33	130.000,00	130.576,89	576,89	0,44
Grundsteuer B	7.390.285,22	7.200.000,00	7.399.395,85	199.395,85	2,77
Gewerbsteuer	28.348.269,42	20.500.000,00	30.922.757,79	10.422.757,79	50,84
Anteil Einkommensteuer	20.962.277,99	21.900.000,00	21.153.930,34	-746.069,66	-3,41
Anteil Umsatzsteuer	4.379.348,24	4.600.000,00	4.450.090,55	-149.909,45	-3,26
Vergnügungssteuer	421.309,52	450.000,00	306.396,97	-143.603,03	-31,91
Hundesteuer	157.450,41	150.000,00	157.539,94	7.539,94	5,03
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	--	1.000,00	-21.137,82	-22.137,82	-2.213,78
Ausgleichsleistungen	2.042.343,09	2.010.143,00	2.451.336,24	441.193,24	21,95
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	63.830.087,22	56.941.143,00	66.950.886,75	10.009.743,75	17,58

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und Umlagen

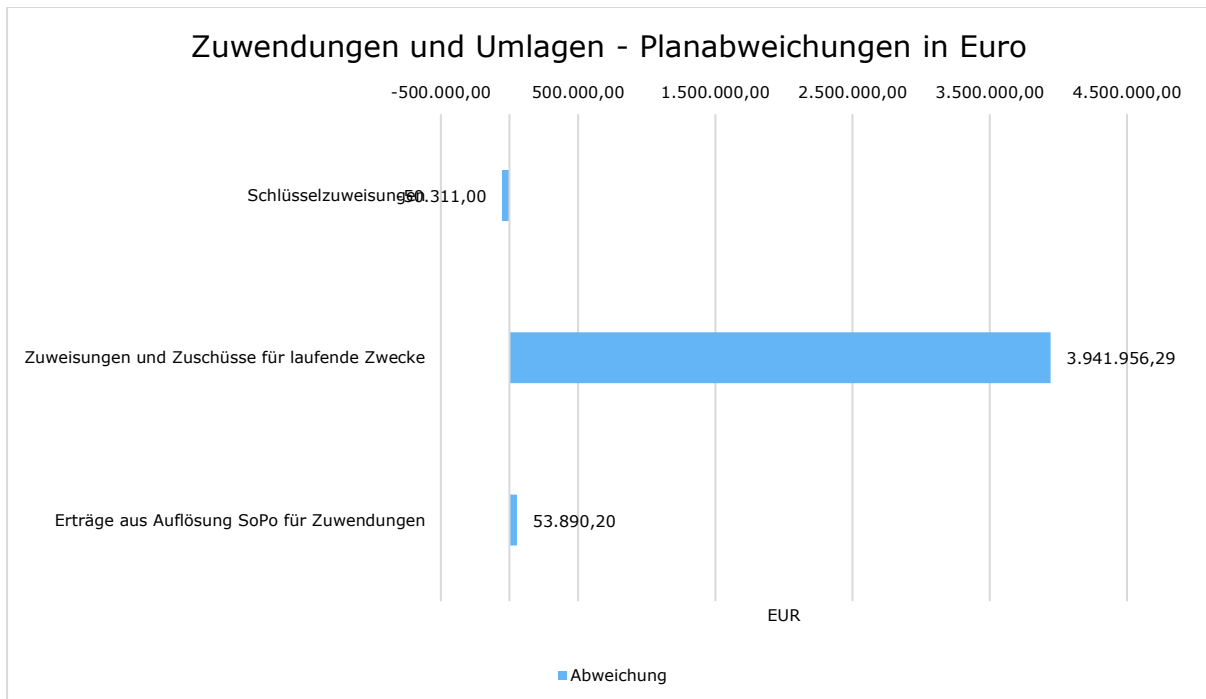
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 2.224.671,96 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 3.945.535,49 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Schlüsselzuweisungen	13.090.999,00	14.313.959,00	14.263.648,00	-50.311,00	-0,35
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.506.005,50	14.413.837,00	18.355.793,29	3.941.956,29	27,35
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	649.465,99	680.634,00	734.524,20	53.890,20	7,92
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	882.823,04	0,00	0,00	0,00	--
Summe Zuweisungen	31.129.293,53	29.408.430,00	33.353.965,49	3.945.535,49	13,42

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



Die hohe Abweichung bei den Zuweisungen und Zuschüssen resultiert aus dem Produkt "Hilfe nach AsylBLG" und beinhaltet z.B. die Unterhaltung von Unterkünften für Geflüchtete und die Betreuung von Geflüchteten.

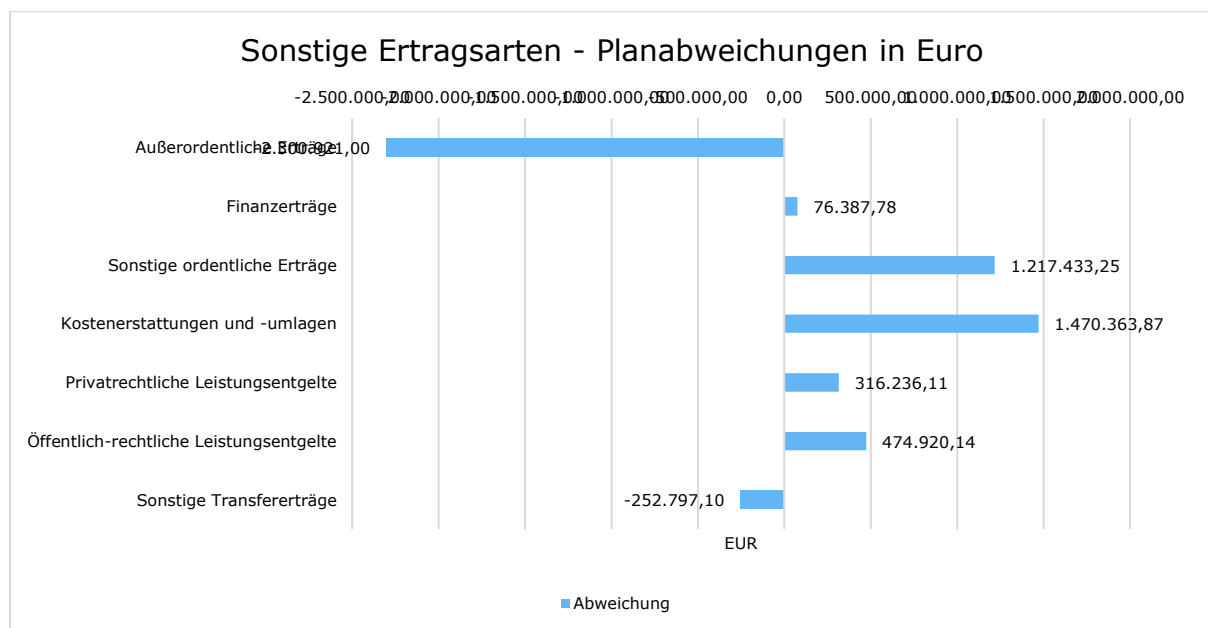
Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige Transfererträge	782.043,71	2.001.100,00	1.748.302,90	-252.797,10	-12,63
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.968.950,13	16.862.160,00	17.337.080,14	474.920,14	2,82
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.263,56	698.411,00	1.014.647,11	316.236,11	45,28
Kostenerstattungen und -umlagen	4.928.102,99	4.400.739,34	5.871.103,21	1.470.363,87	33,41
Sonstige ordentliche Erträge	4.470.720,50	3.052.447,00	4.269.880,25	1.217.433,25	39,88
Finanzerträge	4.073.765,09	4.195.067,00	4.271.454,78	76.387,78	1,82
Außerordentliche Erträge	0,00	3.938.900,00	1.637.979,00	2.300.921,00	-58,42

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



Die großen Veränderungen bei den Kostenerstattungen und -umlagen resultieren im Wesentlichen aus Kostenerstattungen vom Land für die Unterbringung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge und aus diversen Kostenerstattungen im Produkt "Hilfen für junge Menschen und ihre Familien".

Die außerordentlichen Erträge beinhalten die zu isolierenden Schäden aus der Coronapandemie und dem Ukrainekrieg - diese sind in 2023 niedriger ausgefallen als geplant, insbesondere, weil es keinen Gewerbesteuerertrag gab.

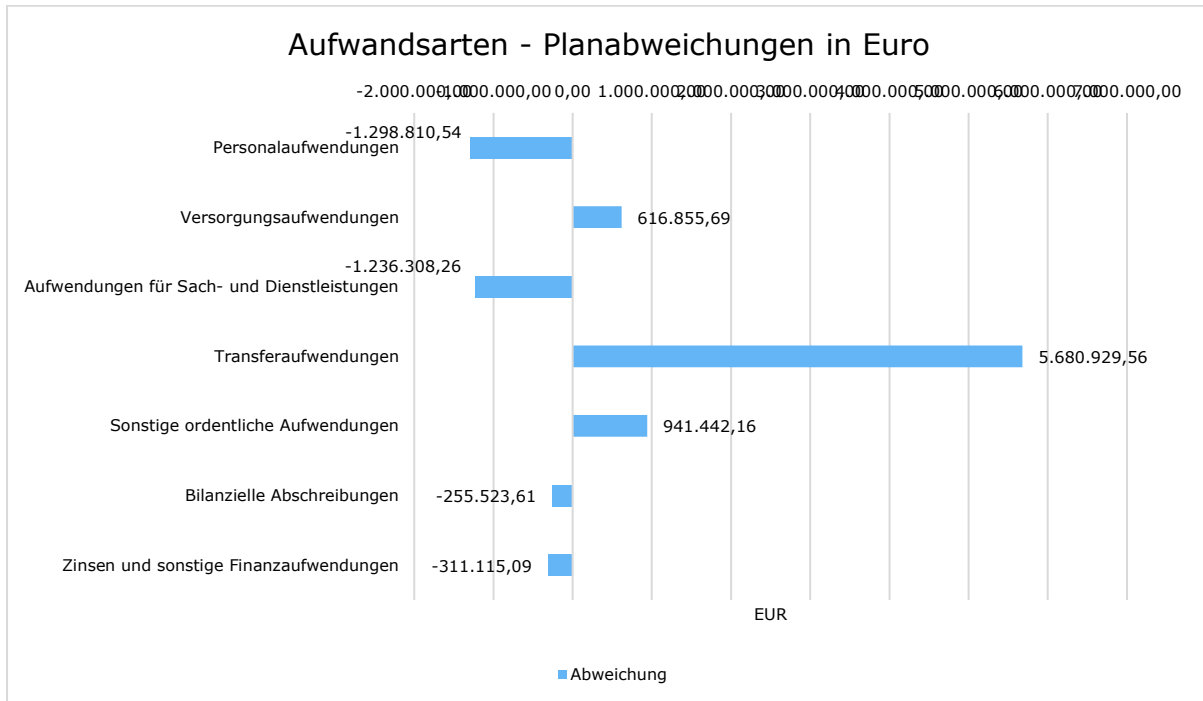
2.1.3 Aufwandslage

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

Aufwandsarten im Überblick

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Personalaufwendungen	17.594.645,11	20.777.001,00	19.478.190,46	-1.298.810,54	-6,25
Versorgungsaufwendungen	2.826.650,47	2.700.000,00	3.316.855,69	616.855,69	22,85
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.642.205,72	34.171.809,00	32.935.500,74	-1.236.308,26	-3,62
Transferaufwendungen	53.821.173,34	53.082.501,00	58.763.430,56	5.680.929,56	10,70
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.313.387,30	13.826.477,00	14.767.919,16	941.442,16	6,81
Bilanzielle Abschreibungen	749.733,01	1.040.661,00	785.137,39	-255.523,61	-24,55
Ordentliche Aufwendungen	118.947.794,95	125.598.449,00	130.047.034,00	4.448.585,00	3,54
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	118.947.794,95	125.598.449,00	130.047.034,00	4.448.585,00	3,54
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	699.808,10	1.204.000,00	892.884,91	-311.115,09	-25,84
Summe Aufwand	122.710.607,46	130.331.818,00	134.422.802,68	4.090.984,68	3,14

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



An den Abweichungen bei den Transferaufwendungen hat der Asylbereich einen entscheidenden Anteil.

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 11.292.315,86 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 130.939.918,91 Euro weichen um 4.137.469,91 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 11.099.239,05 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 4.448.585 Euro.

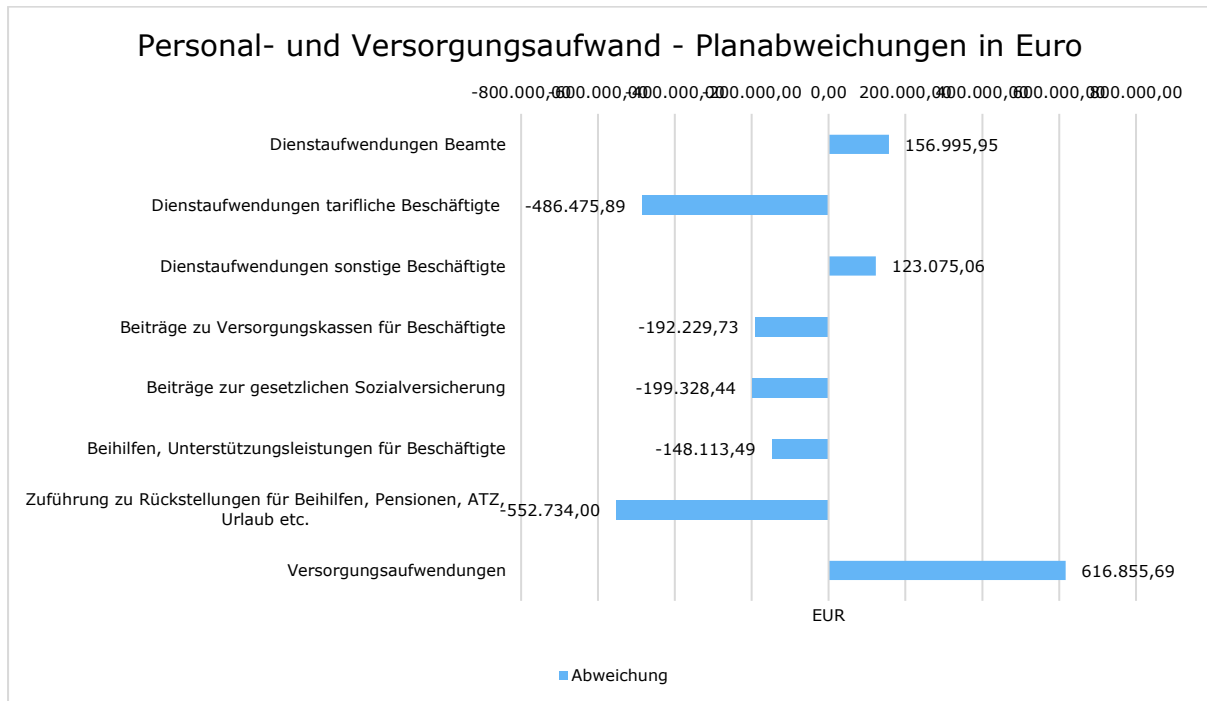
Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Dienstaufwendungen Beamte	2.488.061,38	2.604.545,00	2.761.540,95	156.995,95	6,03
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	10.016.554,57	11.373.472,00	10.886.996,11	-486.475,89	-4,28
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	572.227,67	526.373,00	649.448,06	123.075,06	23,38
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	677.555,53	777.775,00	585.545,27	-192.229,73	-24,72
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.194.742,87	2.476.289,00	2.276.960,56	-199.328,44	-8,05
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	156.885,09	318.548,00	170.434,51	-148.113,49	-46,50
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	1.488.618,00	2.699.999,00	2.147.265,00	-552.734,00	-20,47
Personalaufwendungen	17.594.645,11	20.777.001,00	19.478.190,46	1.298.810,54	-6,25
Versorgungsaufwendungen	2.826.650,47	2.700.000,00	3.316.855,69	616.855,69	22,85
Personal- und Versorgungsaufwand	20.421.295,58	23.477.001,00	22.795.046,15	-681.954,85	-2,90

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

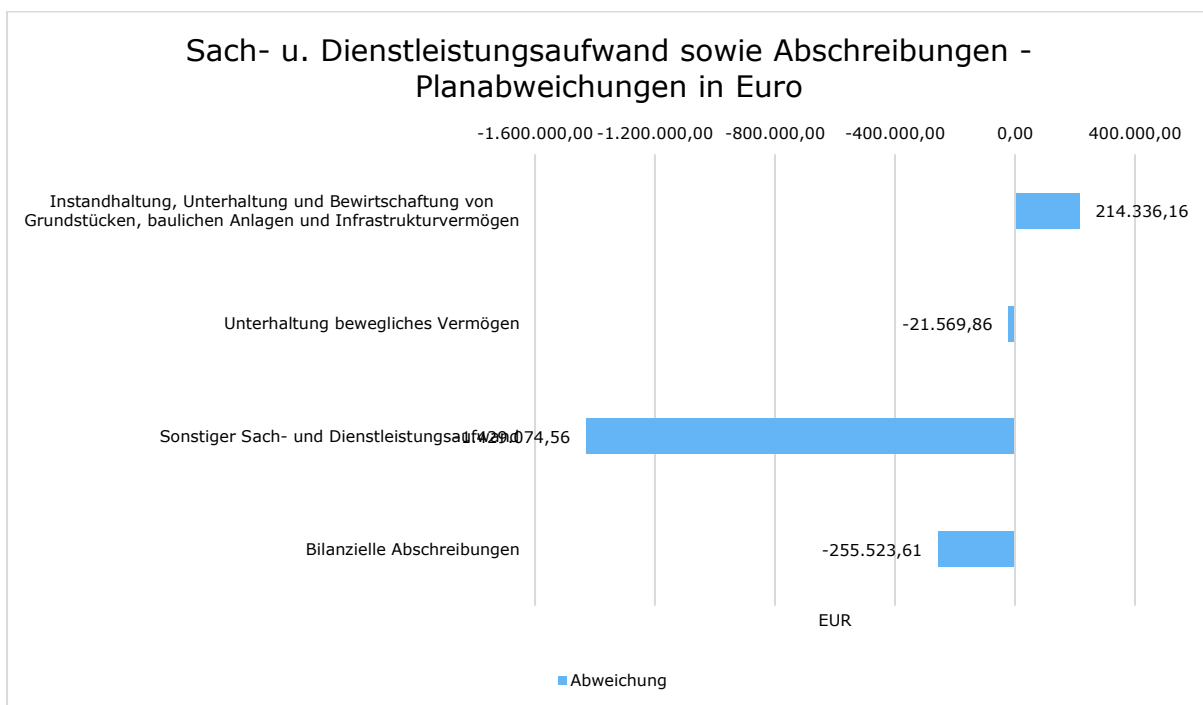
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 32.935.500,74 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 1.293.295,02 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -1.236.308,26 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	1.114.333,55	1.081.211,00	1.295.547,16	214.336,16	19,82
Unterhaltung bewegliches Vermögen	258.873,09	333.496,00	311.926,14	-21.569,86	-6,47
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	30.268.999,08	32.757.102,00	31.328.027,44	1.429.074,56	-4,36
Bilanzielle Abschreibungen	749.733,01	1.040.661,00	785.137,39	-255.523,61	-24,55

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

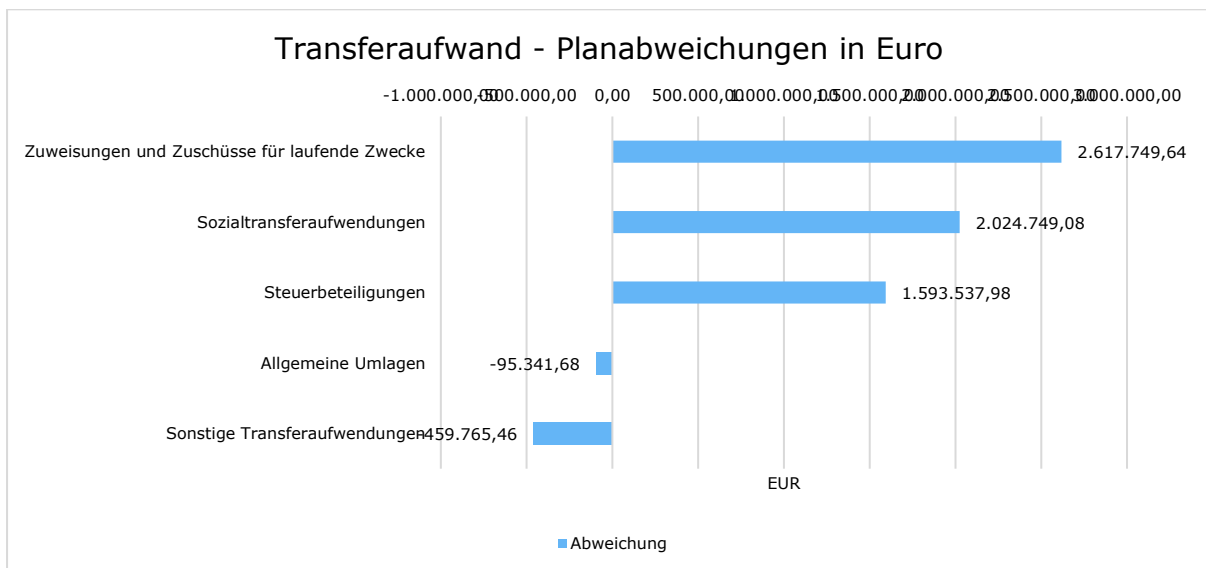
Die Transferaufwendungen in Höhe von 58.763.430,56 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 4.942.257,22 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 5.680.929,56 Euro ab, wobei ein großer Teil aus dem Asylbereich stammt.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.999.374,90	15.992.207,00	18.609.956,64	2.617.749,64	16,37
Sozialtransferaufwendungen	8.276.376,71	8.020.200,00	10.044.949,08	2.024.749,08	25,25
Steuerbeteiligungen	5.059.320,64	1.649.500,00	3.243.037,98	1.593.537,98	96,61
Allgemeine Umlagen	23.008.515,39	24.420.000,00	24.324.658,32	-95.341,68	-0,39
Sonstige Transferaufwendungen	1.477.585,70	3.000.594,00	2.540.828,54	-459.765,46	-15,32
Summe Transferaufwendungen	53.821.173,34	53.082.501,00	58.763.430,56	5.680.929,56	10,70

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



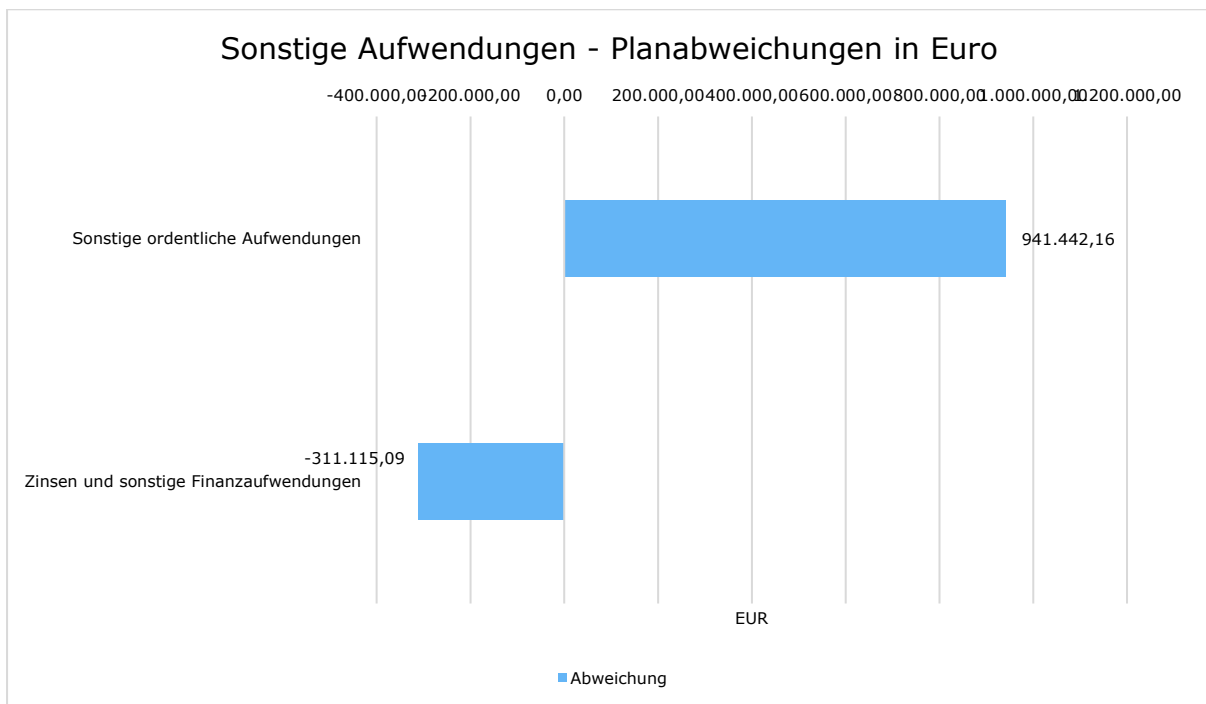
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.313.387,30	13.826.477,00	14.767.919,16	941.442,16	6,81
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	699.808,10	1.204.000,00	892.884,91	-311.115,09	-25,84

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.834.059,62	119.030.474,34	135.673.156,13	16.642.681,79	13,98
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.440.812,88	133.450.731,33	136.044.647,56	2.593.916,23	1,94
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.393.246,74	14.420.256,99	-371.491,43	14.048.765,56	97,42
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.802.046,19	8.334.097,20	8.088.488,08	-245.609,12	-2,95
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.075.183,36	13.725.260,09	2.480.677,78	-11.244.582,31	-81,93
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.273.137,17	-5.391.162,89	5.607.810,30	10.998.973,19	204,02
Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	4.120.109,57	19.811.419,88	5.236.318,87	25.047.738,75	126,43
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	29.380.015,95	112.007.477,00	1.764.392,66	110.243.084,34	-98,42
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.966.786,25	104.262.000,00	3.835.765,62	100.426.234,38	-96,32
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.586.770,30	7.745.477,00	-2.071.372,96	-9.816.849,96	-126,74
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-5.466.660,73	12.065.942,88	3.164.945,91	15.230.888,79	126,23
Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.710.447,87	16.625.604,10	16.646.131,28	20.527,18	0,12
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	381.816,96	--	-89.728,33	-89.728,33	--
Liquide Mittel	16.625.604,10	4.559.661,22	19.721.348,86	15.161.687,64	332,52

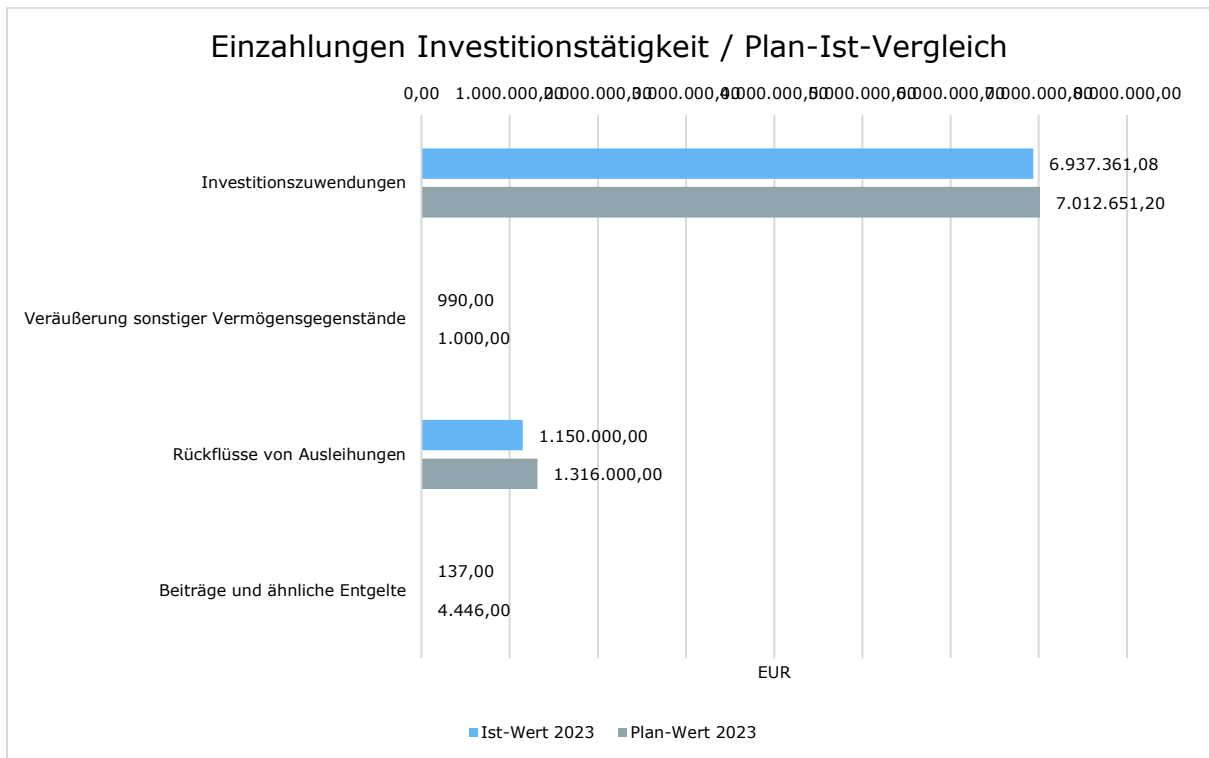
2.2.2 Investitionstätigkeit

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. Allerdings ist hier zu bedenken, dass der größte Teil der kommunalen Investitionen - z.B. Kanal- und Straßeninfrastrukturvermögen, Gebäude etc., nicht im Kernhaushalt, sondern in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen stattfindet.

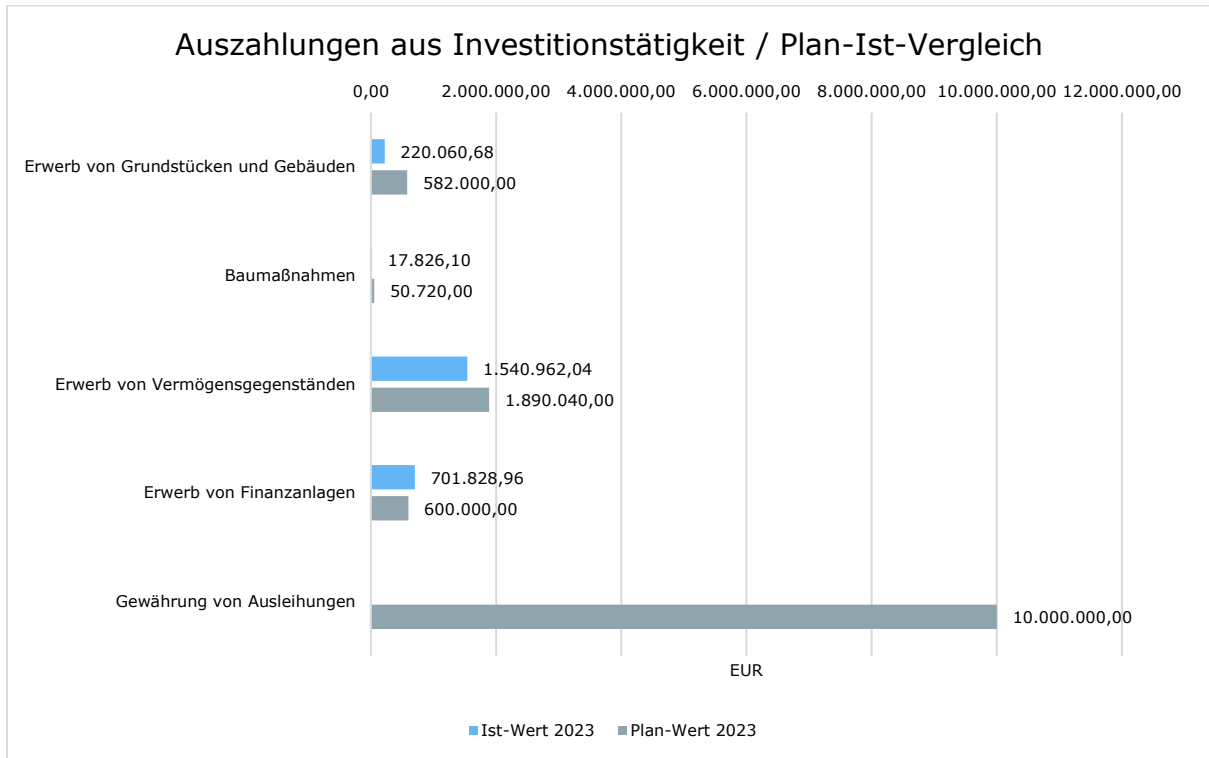
Investitionstätigkeit

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abwei- chung 2023 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.550.759,06	7.012.651,20	6.937.361,08	-75.290,12	-1,07
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	1.015,00	1.000,00	990,00	-10,00	-1,00
Rückflüsse von Ausleihungen	1.249.672,13	1.316.000,00	1.150.000,00	-166.000,00	-12,61
Beiträge und ähnliche Entgelte	600,00	4.446,00	137,00	-4.309,00	-96,92
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	6.802.046,19	8.334.097,20	8.088.488,08	-245.609,12	-2,95
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.433,09	582.000,00	220.060,68	-361.939,32	-62,19
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	812.482,63	2.478.594,50	1.540.962,04	-937.632,46	-37,83
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	621.733,48	600.000,00	701.828,96	101.828,96	16,97
Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.534,16	64.665,59	17.826,10	-46.839,49	-72,43
Gewährung von Ausleihungen	8.500.000,00	10.000.000,00	--	-10.000.000,00	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	10.075.183,36	13.725.260,09	2.480.677,78	11.244.582,31	-81,93

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



3 Analyse

3.1 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	2022	2023	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	2.249.010	3.886.989	1.637.979
1 - Anlagevermögen	290.525.954	291.226.874	700.921
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	572.890	567.938	-4.952
1.2 - Sachanlagen	23.834.604	24.995.691	1.161.087
1.3 - Finanzanlagen	266.118.460	265.663.246	-455.214
2 - Umlaufvermögen	34.655.839	34.121.842	-533.997
2.1 - Vorräte	15.729	13.333	-2.396
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.515.659	14.844.020	328.361
2.4 - Liquide Mittel	20.124.451	19.264.489	-859.963
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	1.555.265	1.736.686	181.421
Summe Aktiva	328.986.068	330.972.392	1.986.323
1 - Eigenkapital	202.762.027	208.274.663	5.512.636
1.1 - Allgemeine Rücklage	154.800.057	154.797.313	-2.745
1.3 - Ausgleichsrücklage	40.395.346	47.961.969	7.566.624
1.4 - Jahresergebnis	7.566.624	5.515.381	-2.051.243
2 - Sonderposten	5.448.881	5.428.870	-20.011
2.1 - für Zuwendungen	4.320.862	4.465.949	145.087
2.3 - für den Gebührenaussgleich	567.532	374.101	-193.431
2.4 - Sonstige Sonderposten	560.487	588.820	28.333
3 - Rückstellungen	61.085.988	63.629.653	2.543.665
3.1 - Pensionsrückstellungen	51.153.187	53.310.543	2.157.356
3.4 - Sonstige Rückstellungen	9.932.801	10.319.110	386.309
4 - Verbindlichkeiten	59.225.345	53.216.202	-6.009.143
4.2 - Kredite für Investitionen	45.311.207	43.217.017	-2.094.190
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	798.246	1.267.483	469.237
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.115.967	756.363	-359.604
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	11.087.722	7.015.846	-4.071.876
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	912.202	959.492	47.289
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	463.828	423.004	-40.824
Summe Passiva	328.986.068	330.972.392	1.986.323

Aufteilung des Sachanlagevermögens

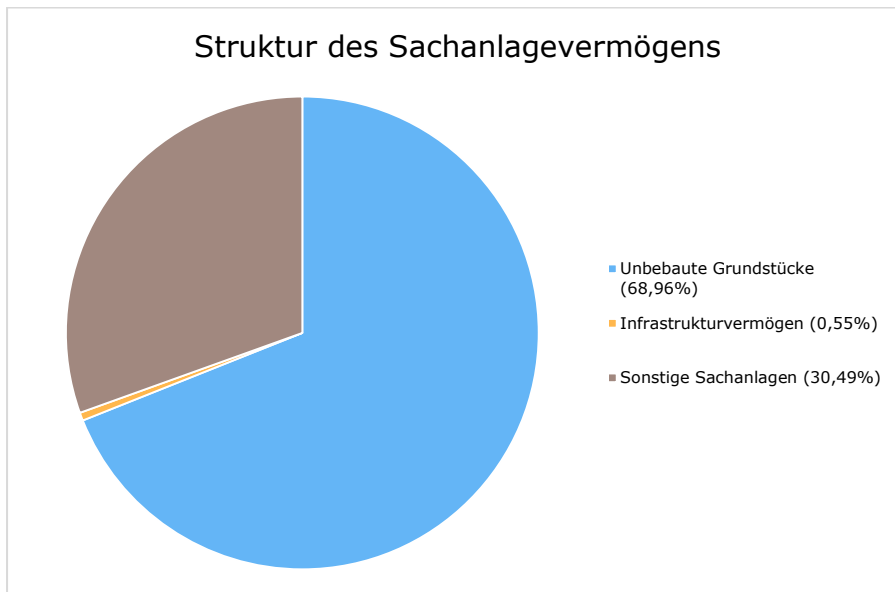
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

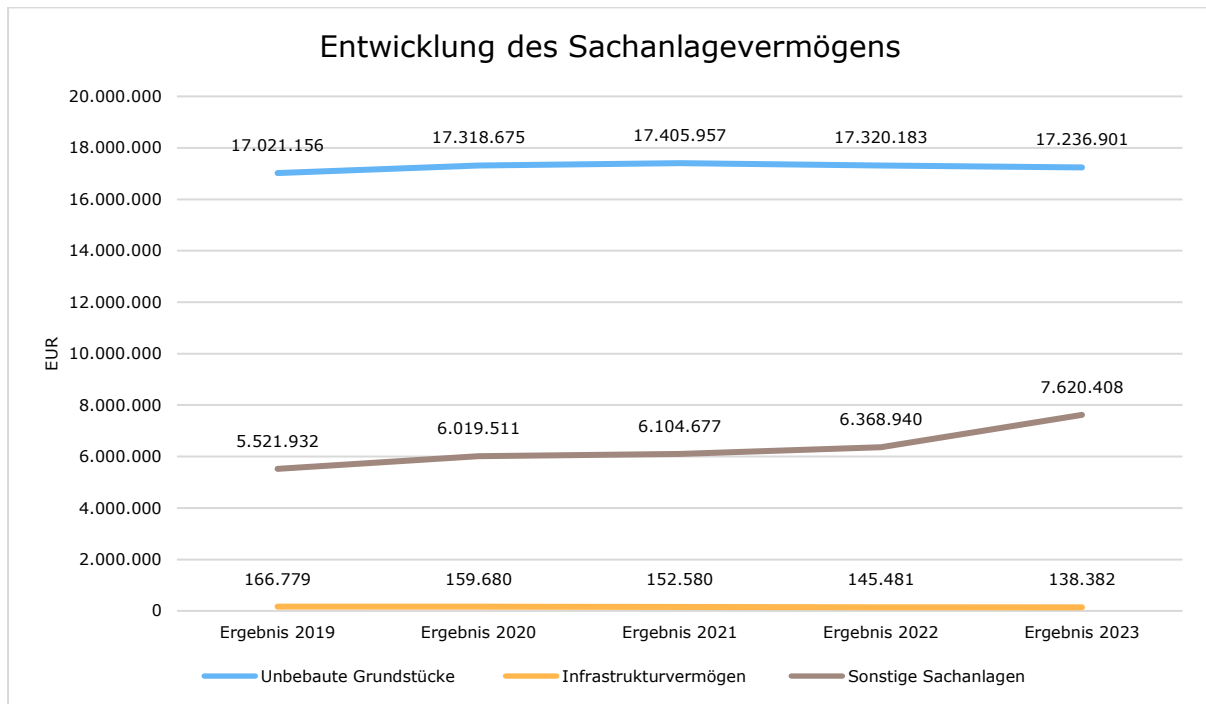
Bilanzposition	2022 in Euro	2023 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	23.834.604	24.995.691	1.161.087
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.320.183	17.236.901	-83.282
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	145.481	138.382	-7.099
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	149.969	140.345	-9.624
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	22.140	22.140	0
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.604.099	2.710.758	106.659
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.405.133	3.705.000	299.867
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	187.599	1.042.164	854.566

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



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



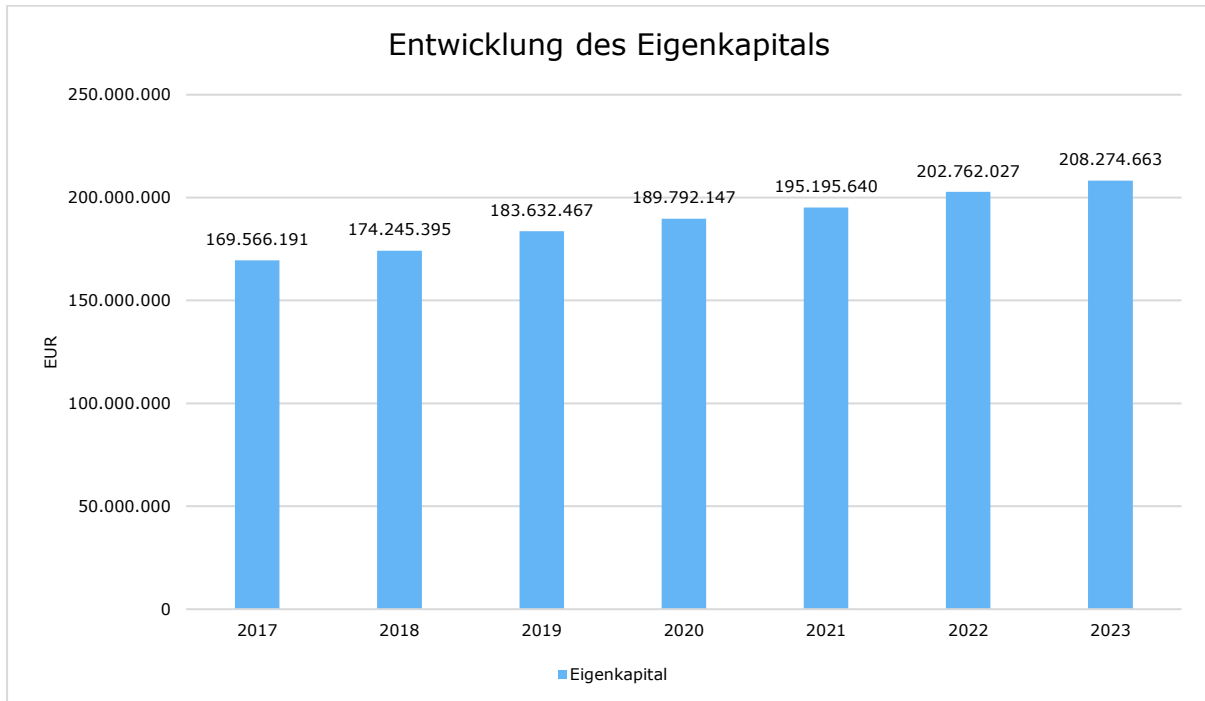
3.2 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

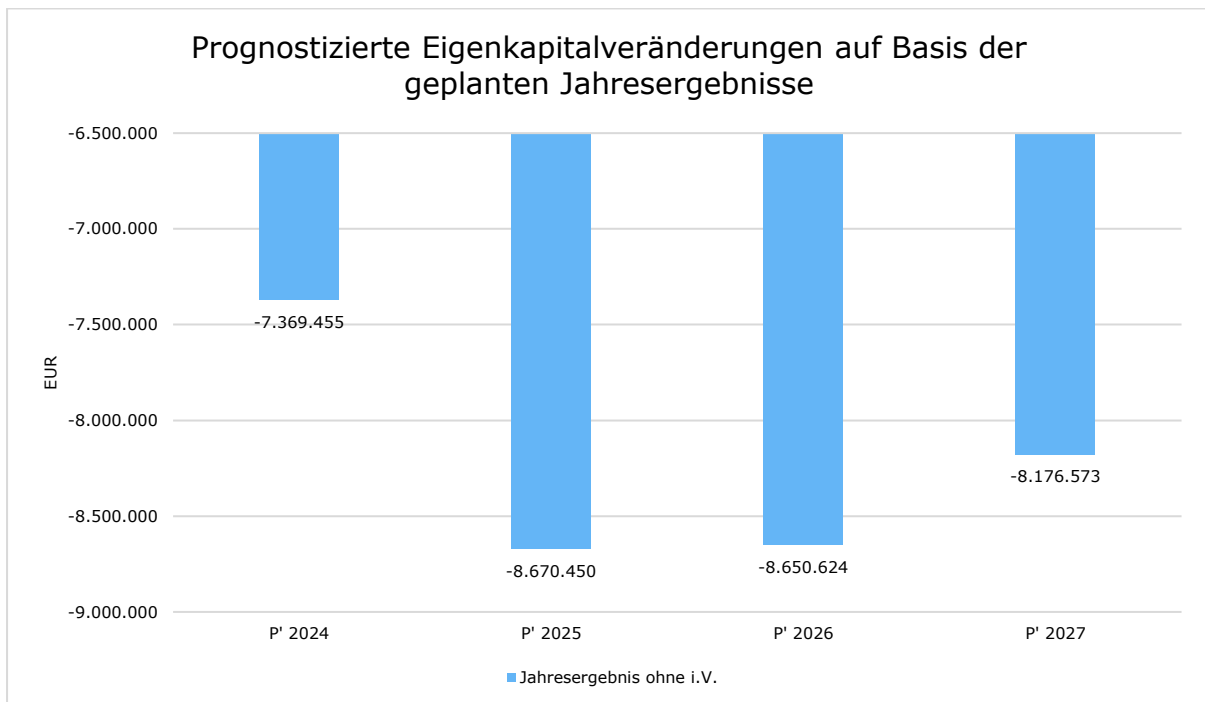
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



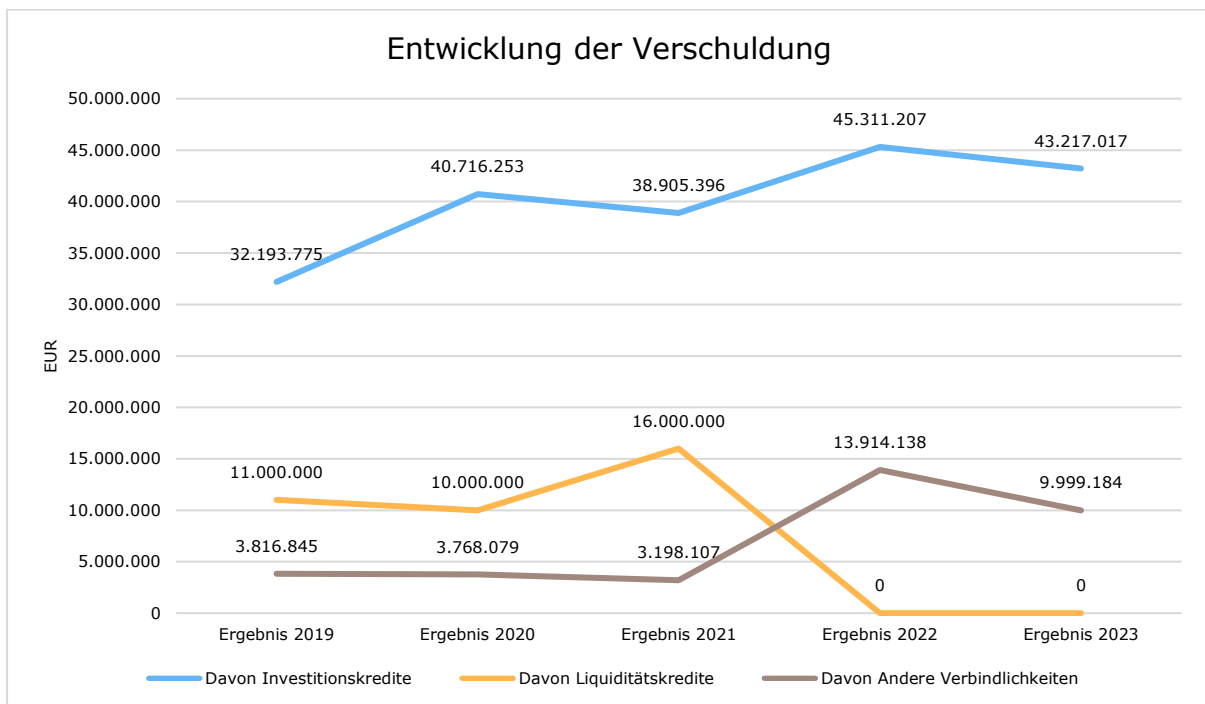
3.3 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Zu beachten ist an dieser Stelle jedoch, dass hier nur der Kernhaushalt abgebildet wird, dass sich jedoch ein Großteil der Verbindlichkeiten in den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen befindet.

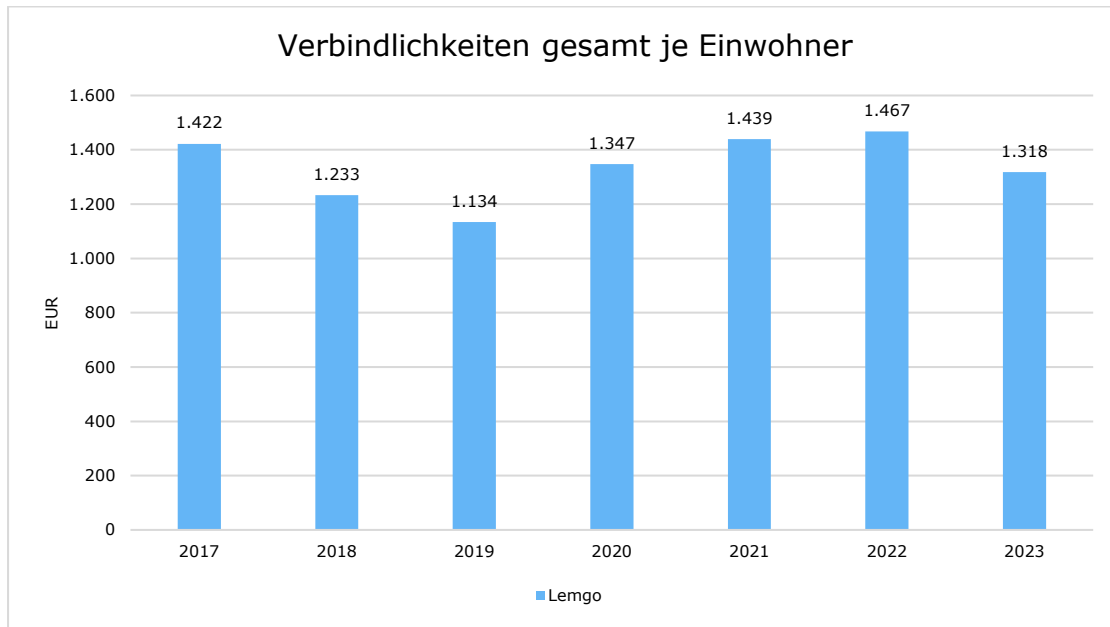
Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Verbindlichkeiten gesamt	47.011	54.484	58.104	59.225	53.216
Davon Investitionskredite	32.194	40.716	38.905	45.311	43.217
Davon Liquiditätskredite	11.000	10.000	16.000	0	0
Davon Andere Verbindlichkeiten	3.817	3.768	3.198	13.914	9.999

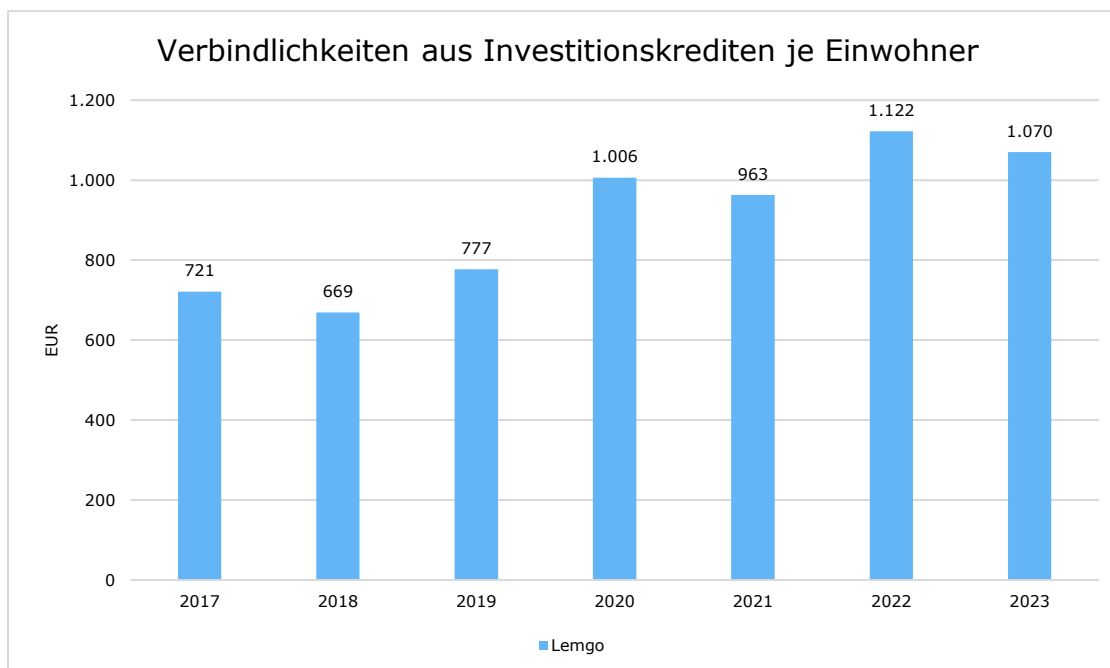


Verschuldung je Einwohner

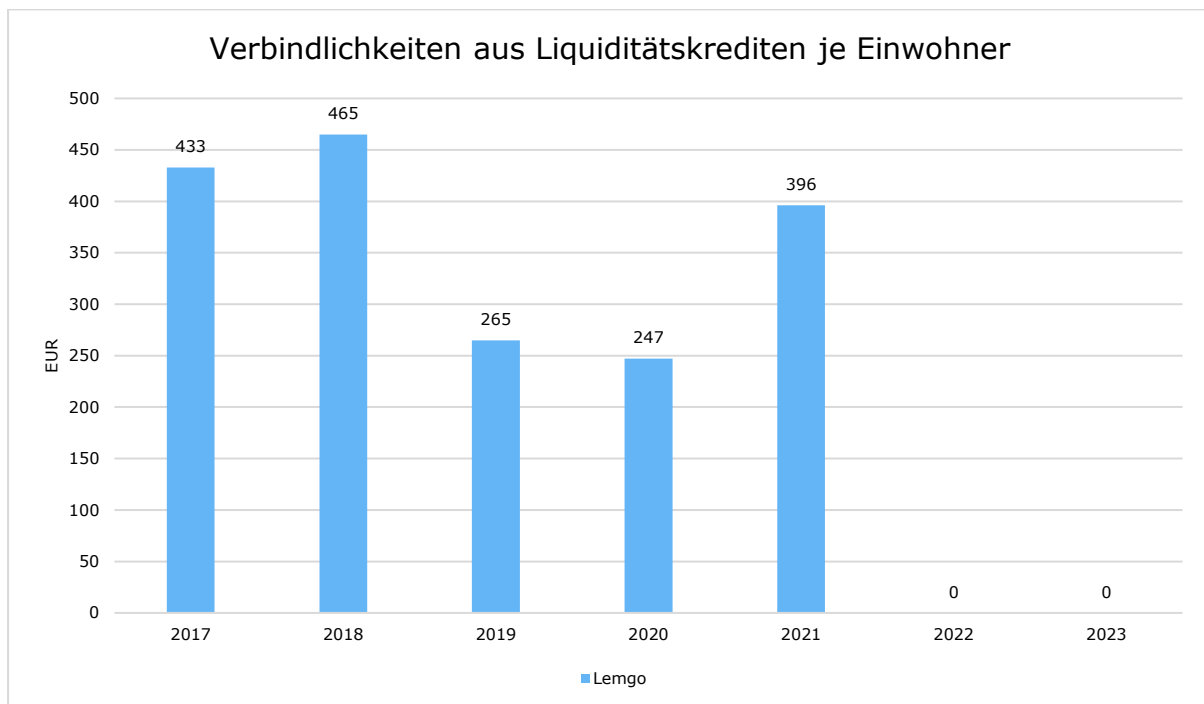
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



4 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. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

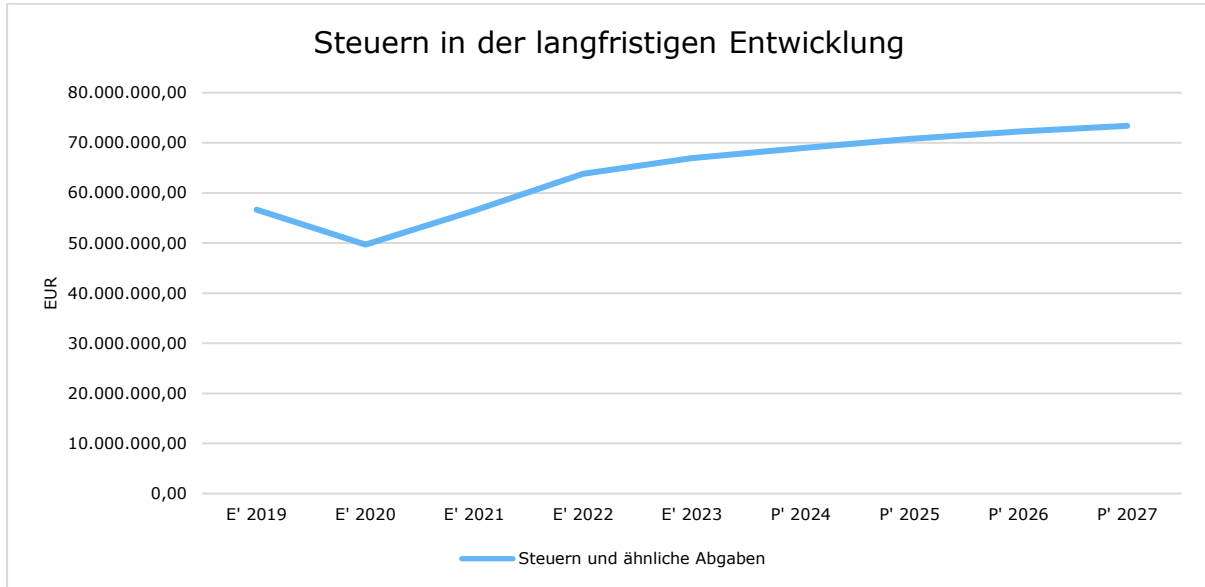
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Grundsteuer A	128.803	130.577	143.900	143.900	143.900
Grundsteuer B	7.390.285	7.399.396	7.980.000	7.980.000	7.980.000
Gewerbsteuer	28.348.269	30.922.758	30.000.000	30.000.000	30.000.000
Anteil Einkommensteuer	20.962.278	21.153.930	23.100.000	24.700.000	26.000.000
Anteil Umsatzsteuer	4.379.348	4.450.091	4.900.000	5.000.000	5.100.000
Vergnügungssteuer	421.310	306.397	300.000	300.000	300.000
Hundesteuer	157.450	157.540	155.000	155.000	155.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	--	-21.138	0	0	0
Ausgleichsleistungen	2.042.343	2.451.336	2.346.777	2.485.237	2.554.824
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	63.830.087	66.950.887	68.925.677	70.764.137	72.233.724

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf

Der drastische Einbruch im Jahr 2020 ist auf den Rückgang der Gewerbesteuer aufgrund der COVID-19-Pandemie zurückzuführen. Dieser Gewerbesteuereinbruch wurde jedoch im selben Jahr durch eine Kompensationsleistung in nahezu gleicher Höhe aufgefangen, was an dieser Stelle in der Graphik nicht ersichtlich ist.

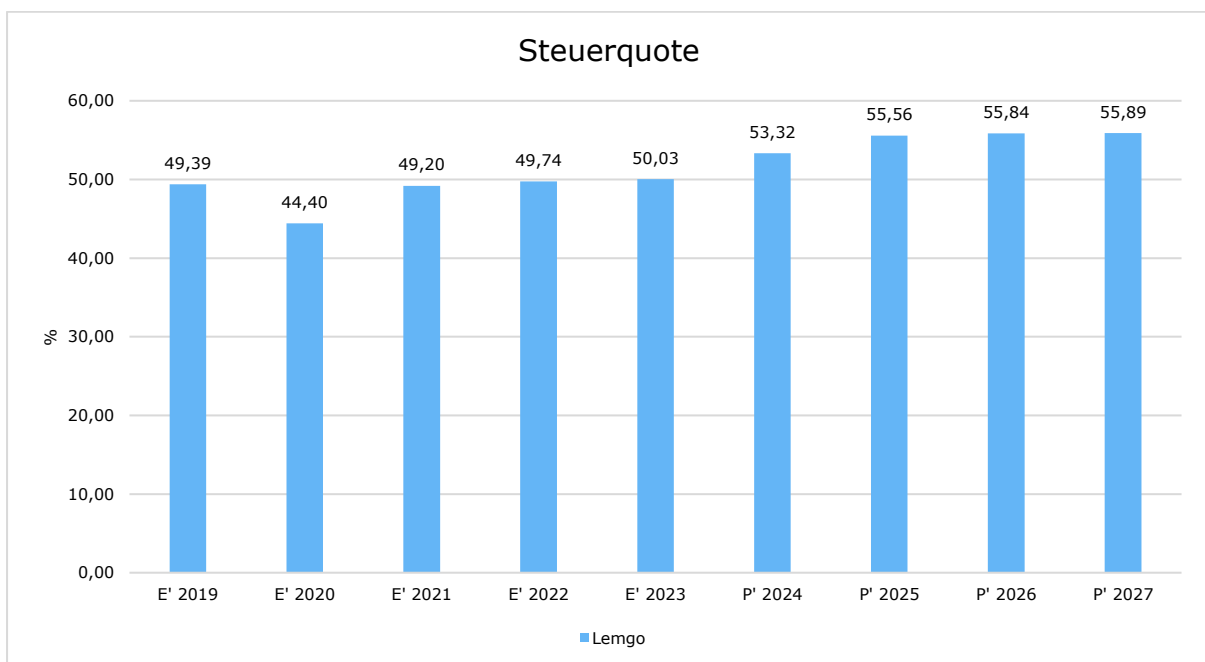
Die pauschale Herabsetzung der Gewerbesteuervorauszahlungen in 2020 hat in den Jahren 2021 und 2022 dazu geführt, dass zahlreiche Unternehmen zum einen Nachzahlungen leisten mussten und dass demzufolge auch die Vorauszahlungen für die Folgejahre nach oben angepasst worden sind. Das führte zu einer signifikanten Gewerbesteuersteigerung auch in 2022.

In 2023 konnte die Alte Hansestadt Lemgo Gewerbesteuererträge in Höhe von über 30 Mio. Euro erzielen. Auch für die Zukunft wird weiterhin mit diesem hohen Betrag geplant, insbesondere da ab 2024 erhöhte Hebesätze gelten.



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage (und bis einschließlich 2019 den Aufwand für die Finanzierungsbeitragung am Fonds Deutsche Einheit) in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

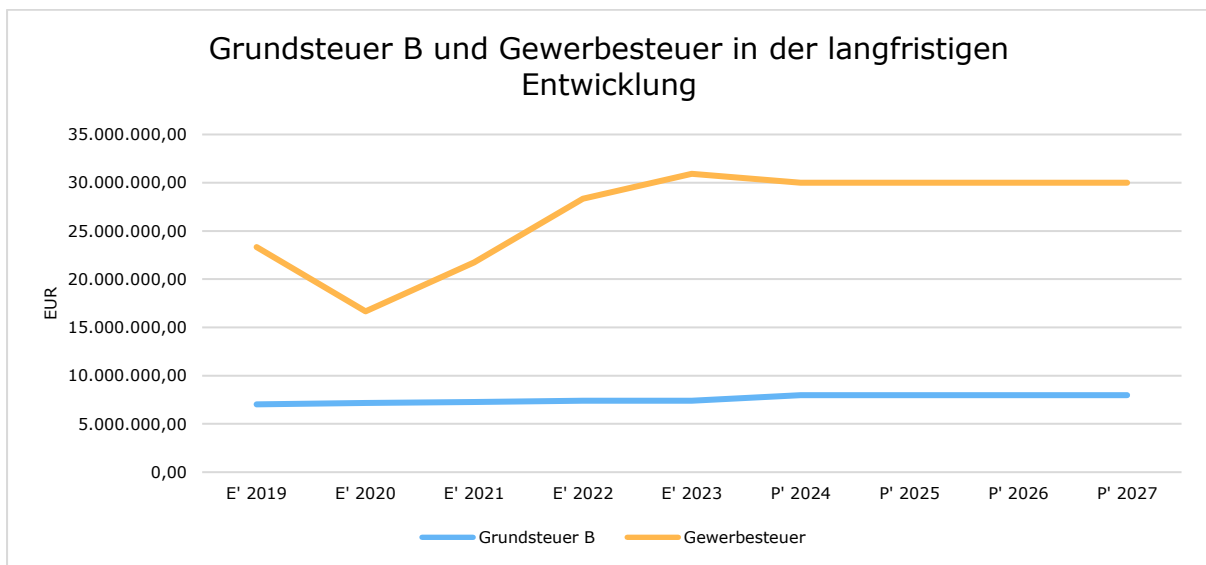
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	253	253	253	253	253	280
Hebesatz Grundsteuer B	480	480	480	480	480	525
Hebesatz Gewerbesteuer	435	435	435	435	435	450

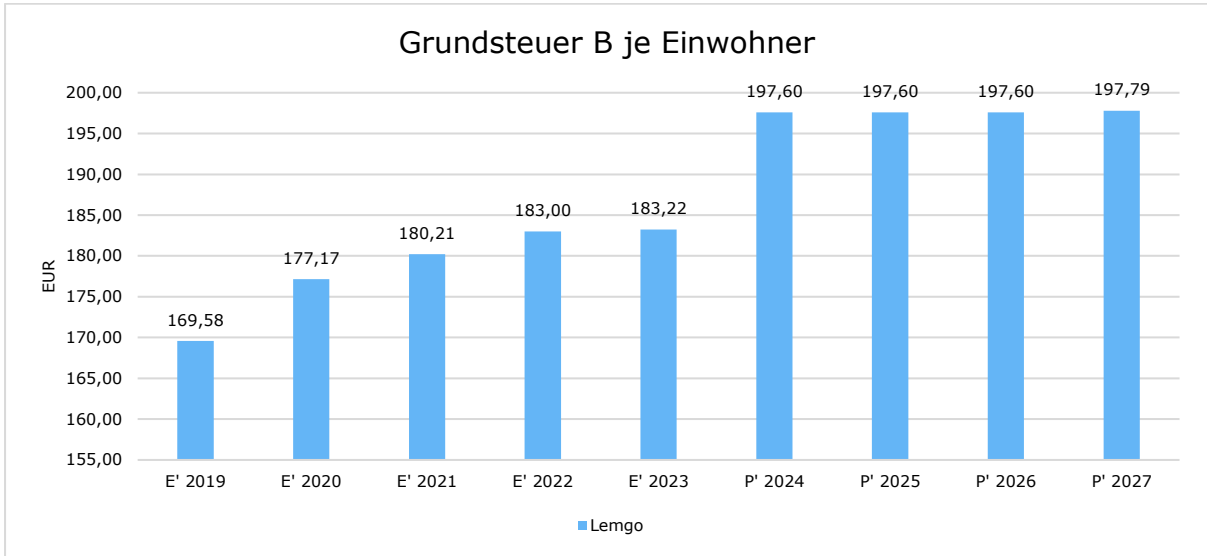
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild, wobei der extreme Gewerbesteuer einbruch in 2020 auf die CODID-19-Pandemie zurückzuführen ist.



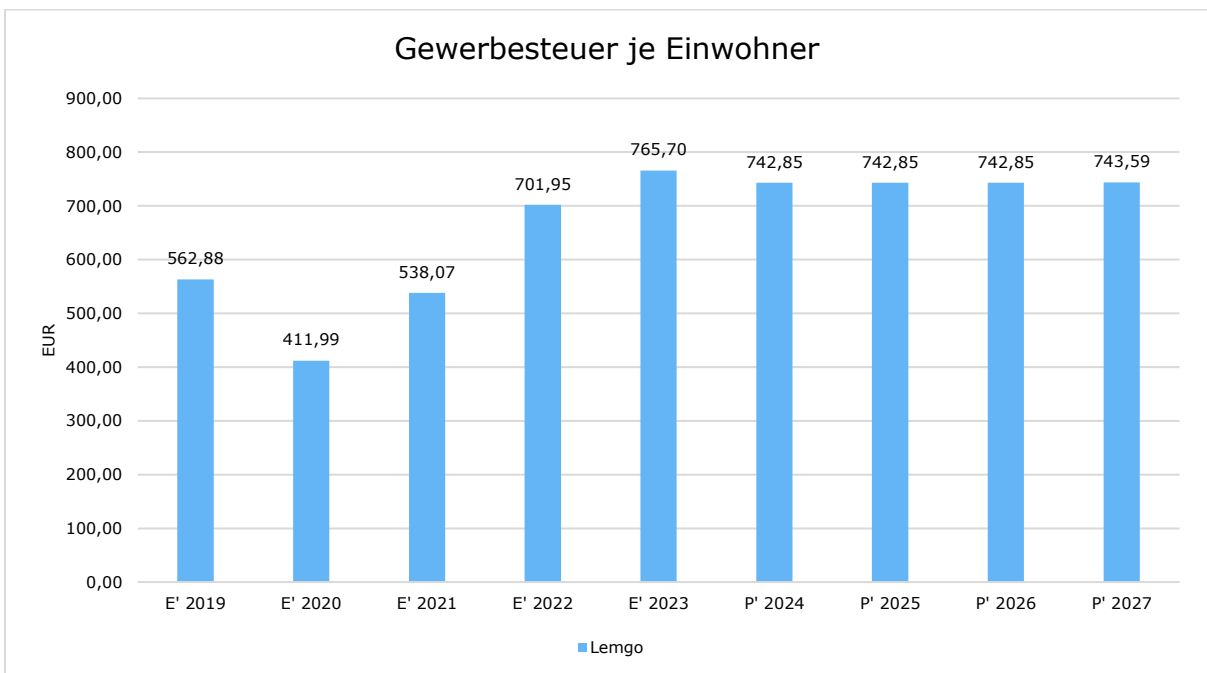
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

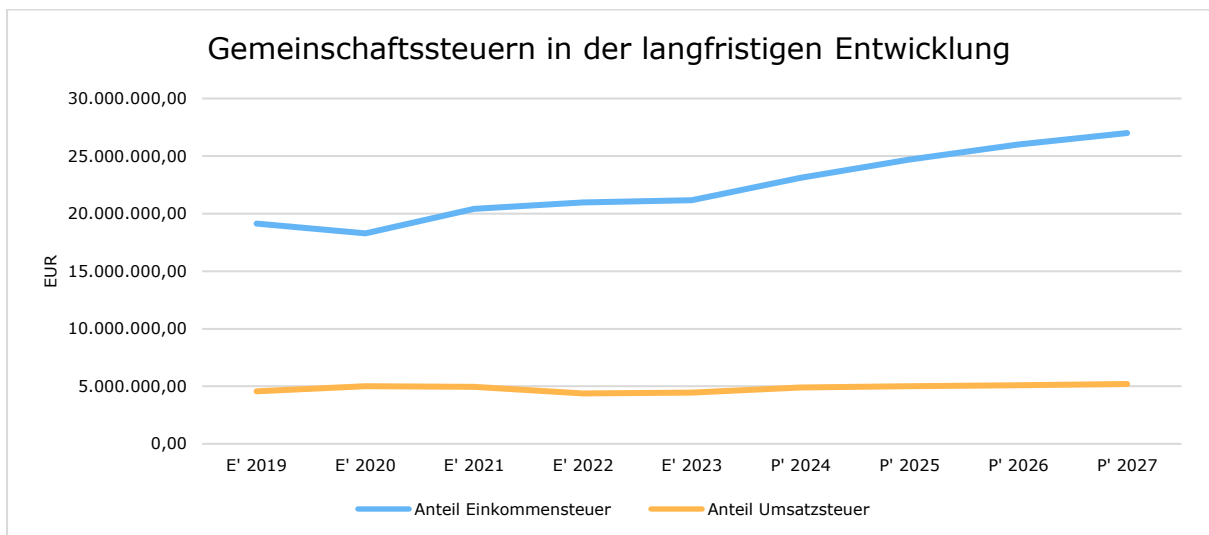
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

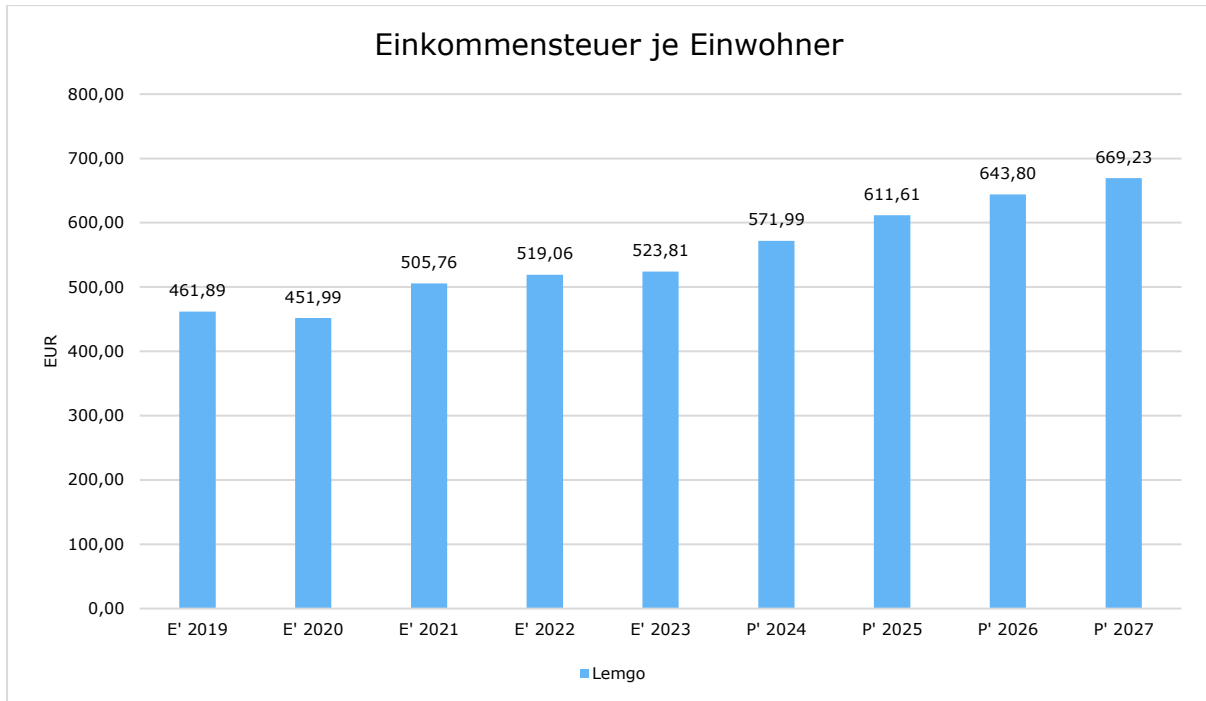
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Anteil Einkommensteuer	20.962.278	21.153.930	23.100.000	24.700.000	26.000.000
Anteil Umsatzsteuer	4.379.348	4.450.091	4.900.000	5.000.000	5.100.000

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

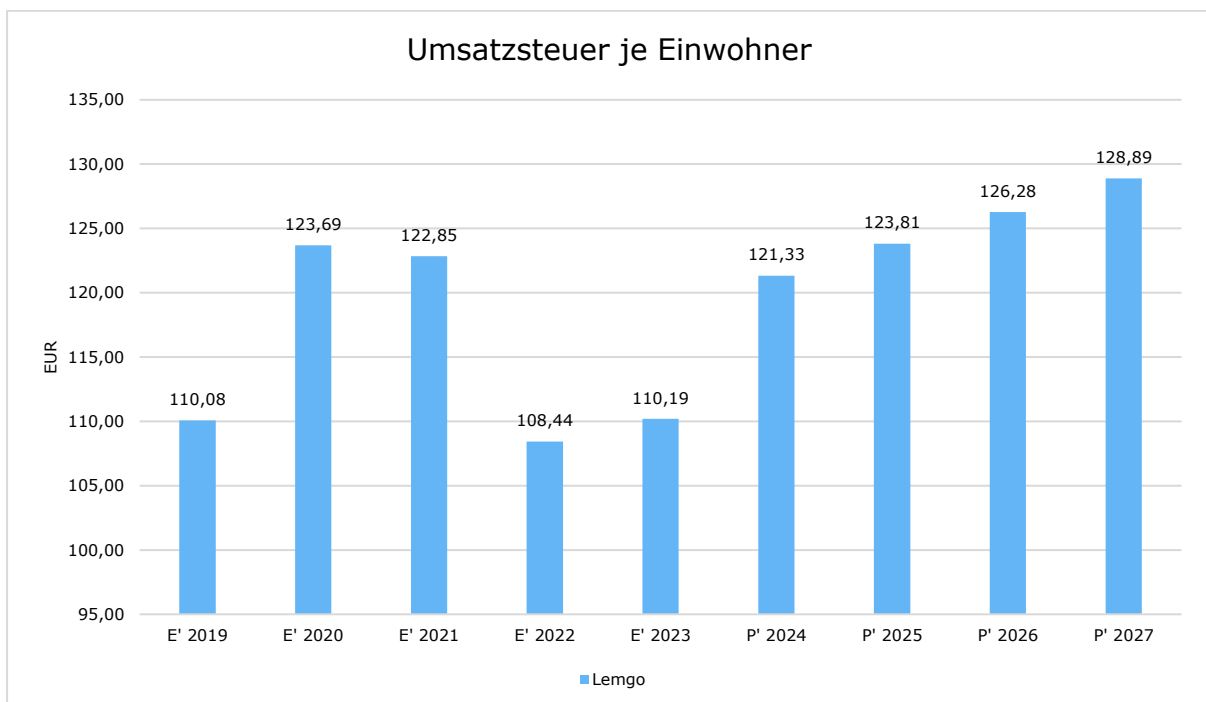
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



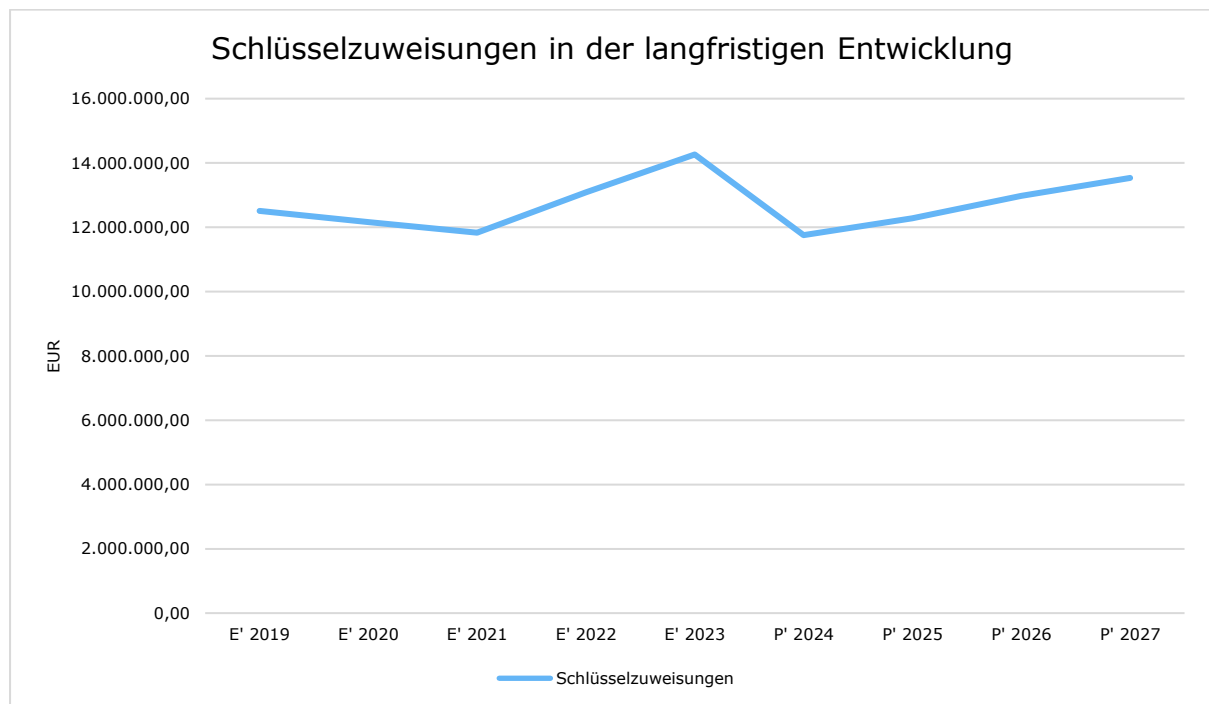
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.129.294	33.353.965	29.644.245	27.468.522	28.090.848
davon Schlüsselzuweisungen	13.090.999	14.263.648	11.755.582	12.284.500	12.972.500
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	882.823	--	--	--	--
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	16.506.006	18.355.793	16.821.527	13.993.159	13.681.098
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	649.466	734.524	1.067.136	1.190.863	1.437.250

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

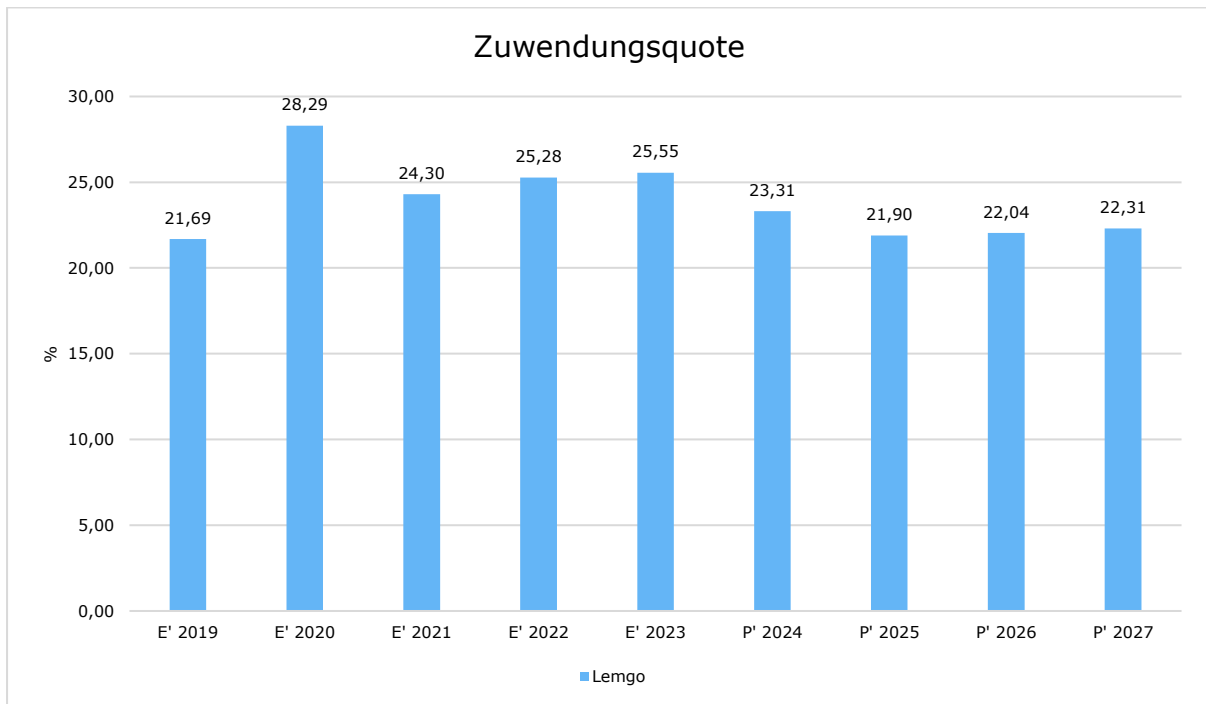


Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil

der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



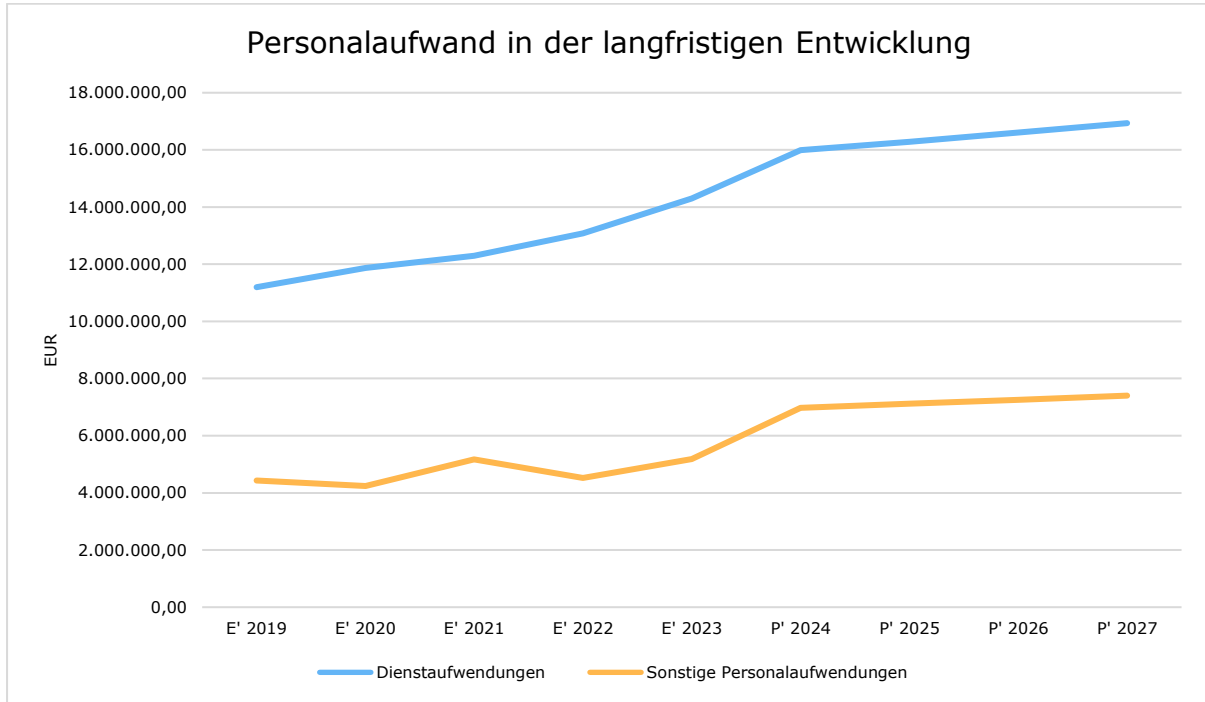
4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Dienstaufwendungen	13.076.844	14.297.985	15.986.638	16.284.424	16.606.834
Sonstige Personalaufwendungen	4.517.801	5.180.205	6.978.226	7.116.742	7.258.031
Personalaufwendungen gesamt	17.594.645	19.478.190	22.964.864	23.401.166	23.864.865

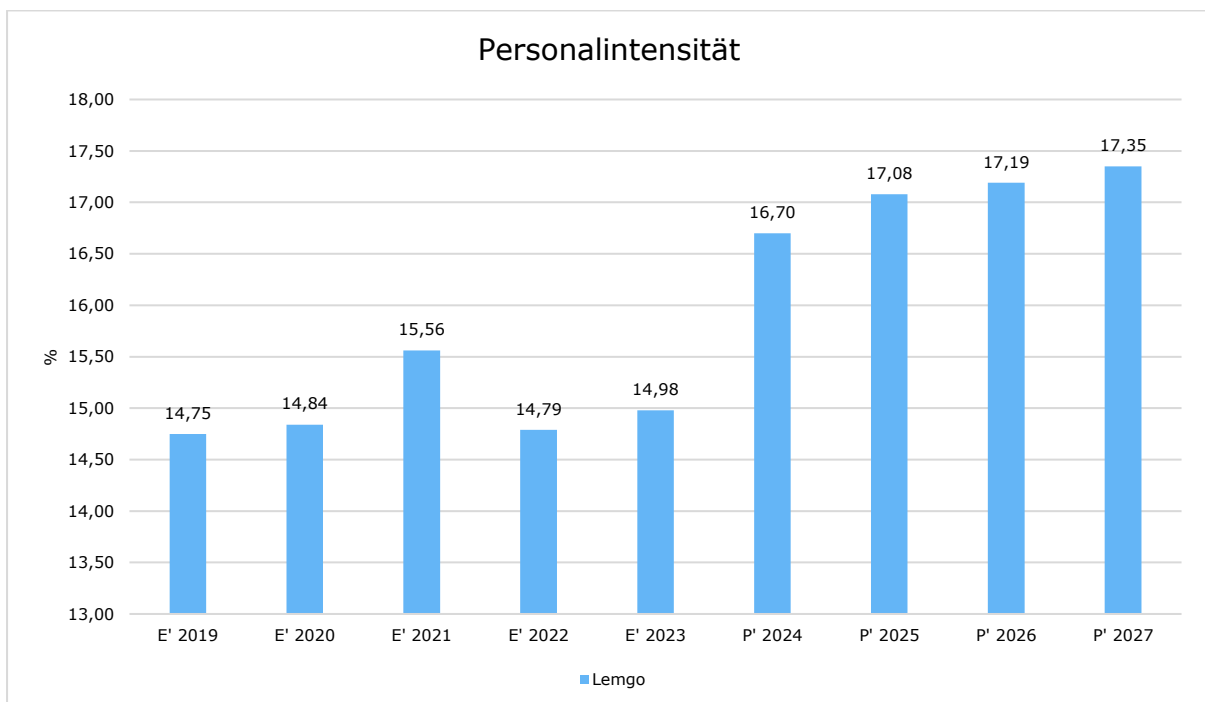
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität

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.



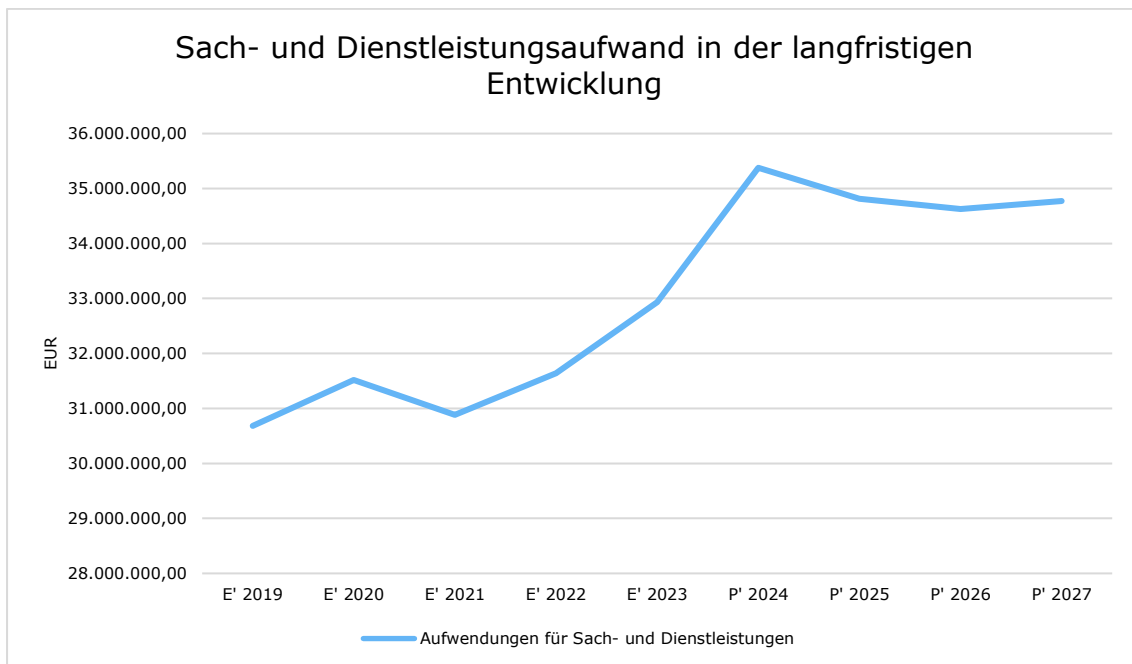
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

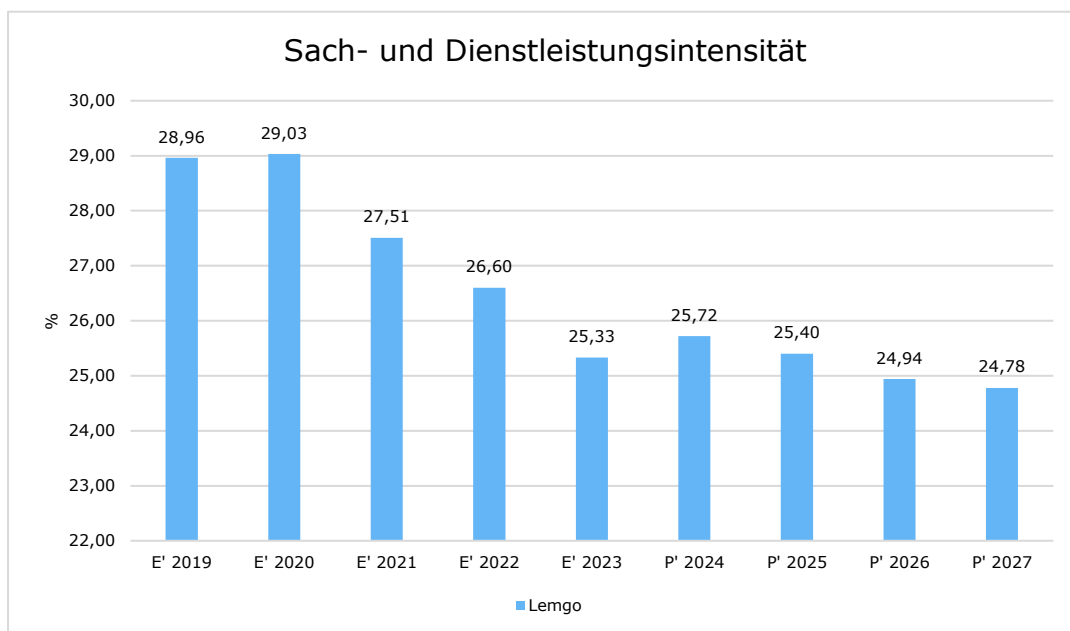
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	1.114.334	1.295.547	1.135.606	1.088.241	1.080.349
Unterhaltung bewegliches Vermögen	258.873	311.926	404.732	379.732	379.732
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	21.845.338	21.677.877	22.280.576	22.353.295	22.584.518
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	8.423.662	9.650.150	11.556.174	10.992.793	10.585.392
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.642.206	32.935.501	35.377.088	34.814.061	34.629.991

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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.



4.1.5 Transferaufwendungen

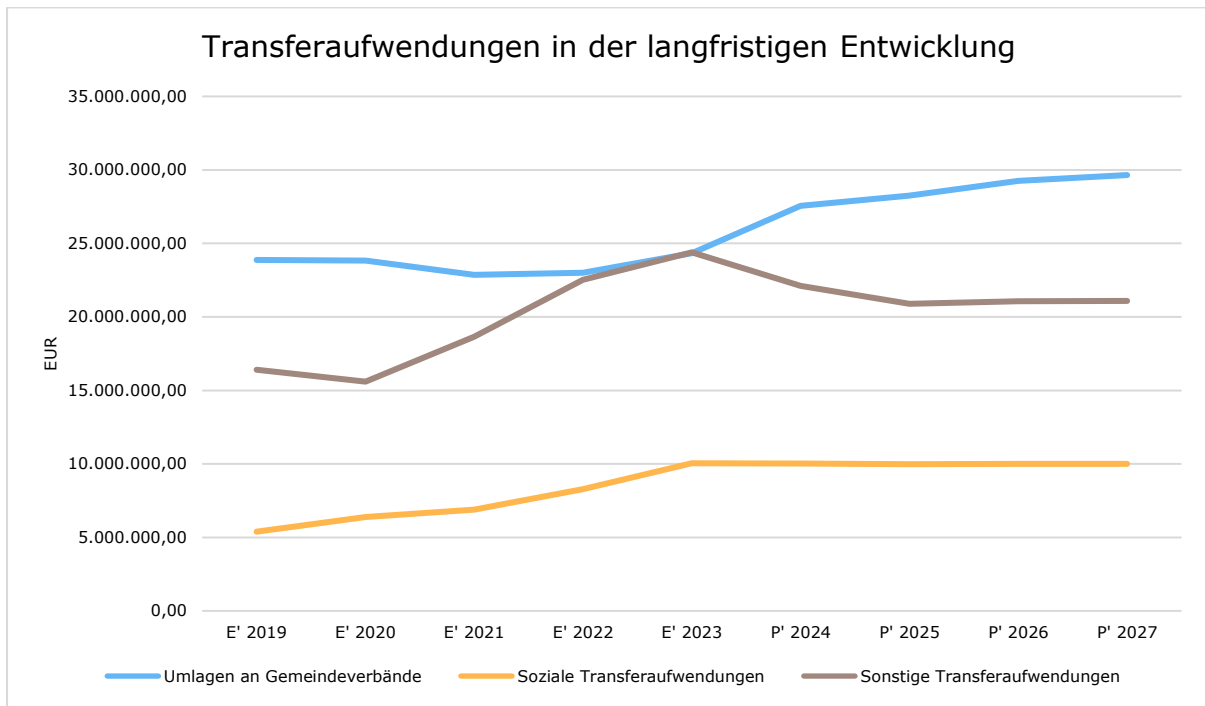
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Gewerbesteuerumlage sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

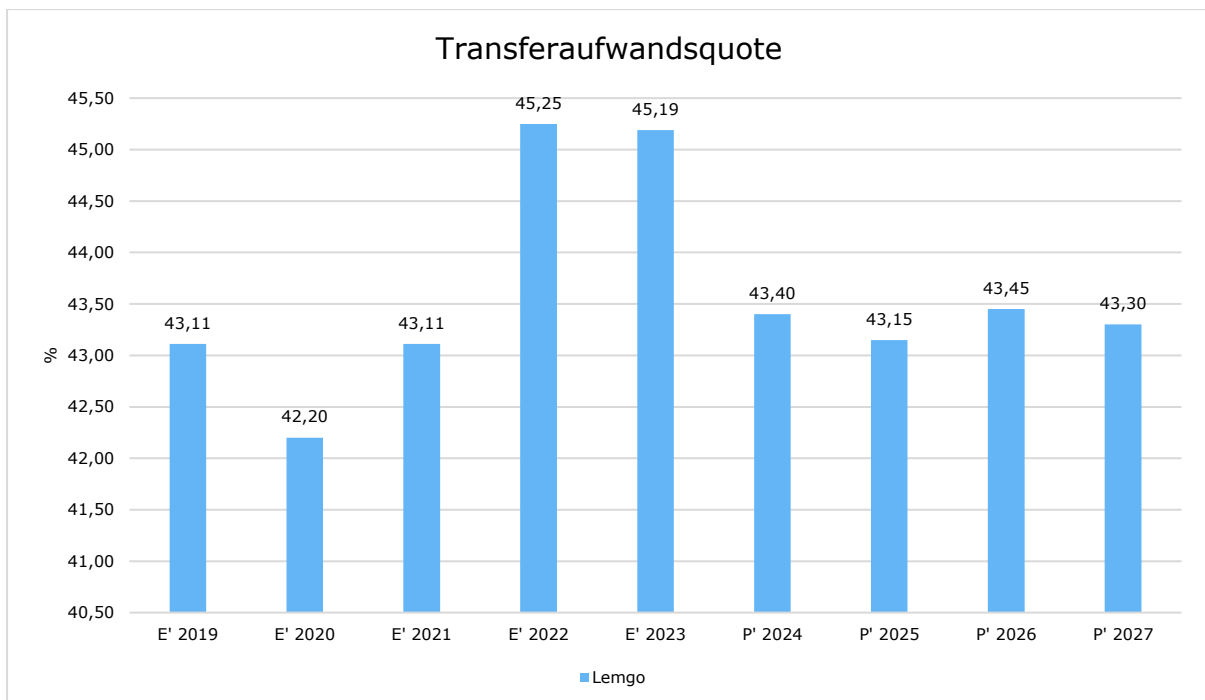
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Umlagen an Gemeindeverbände	23.008.515	24.324.658	27.550.000	28.250.000	29.250.000
Soziale Transferaufwendungen	8.276.377	10.044.949	10.035.200	9.990.200	10.000.200
Sonstige Transferaufwendungen	22.536.281	24.393.823	22.102.483	20.890.515	21.076.380
Transferaufwendungen	53.821.173	58.763.431	59.687.683	59.130.715	60.326.580

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



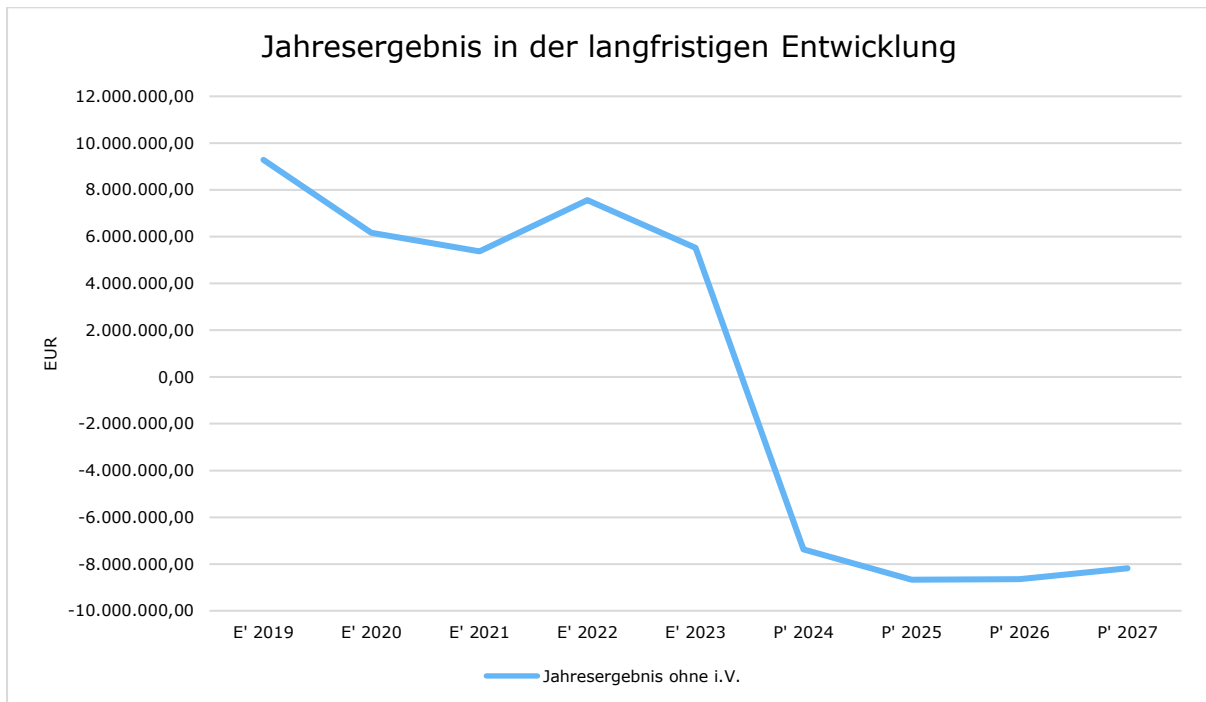
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

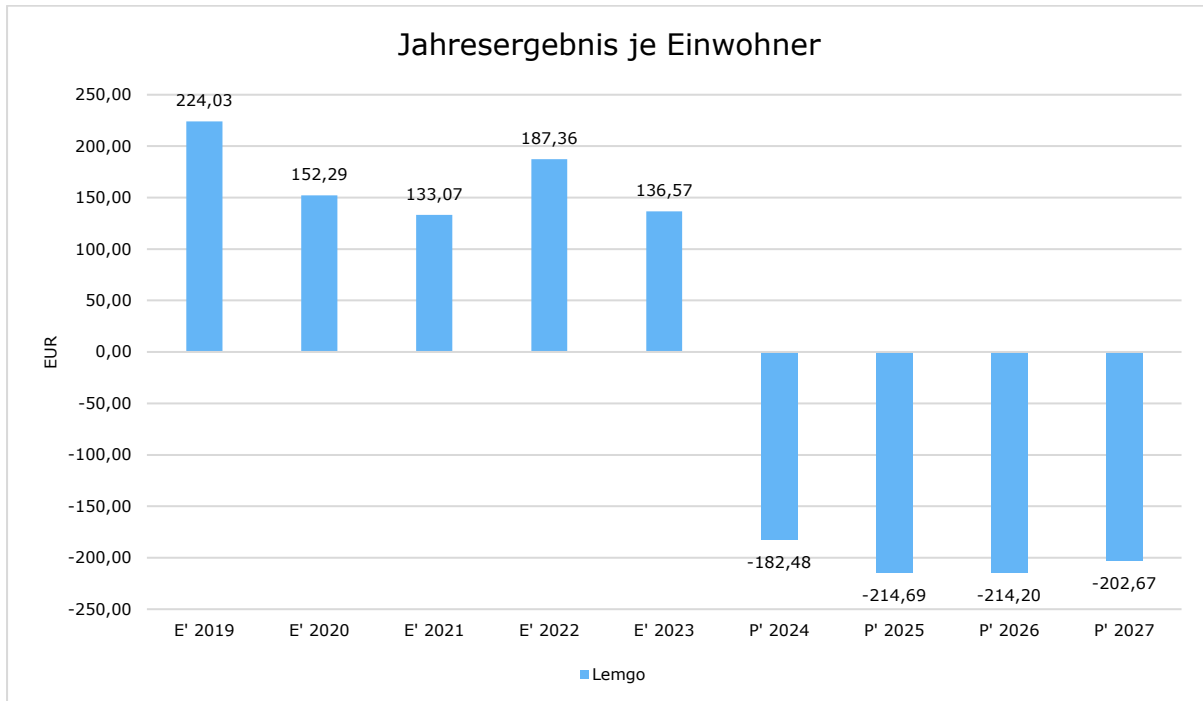
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Ordentliches Ergebnis	4.192.667	498.832	-10.365.460	-11.619.473	-11.412.664
Finanzergebnis	3.373.957	3.378.570	2.996.005	2.949.023	2.762.040
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	7.566.624	3.877.402	-7.369.455	-8.670.450	-8.650.624
Außerordentliches Ergebnis	0	1.637.979	0	0	0
Jahresergebnis	7.566.624	5.515.381	-7.369.455	-8.670.450	-8.650.624

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

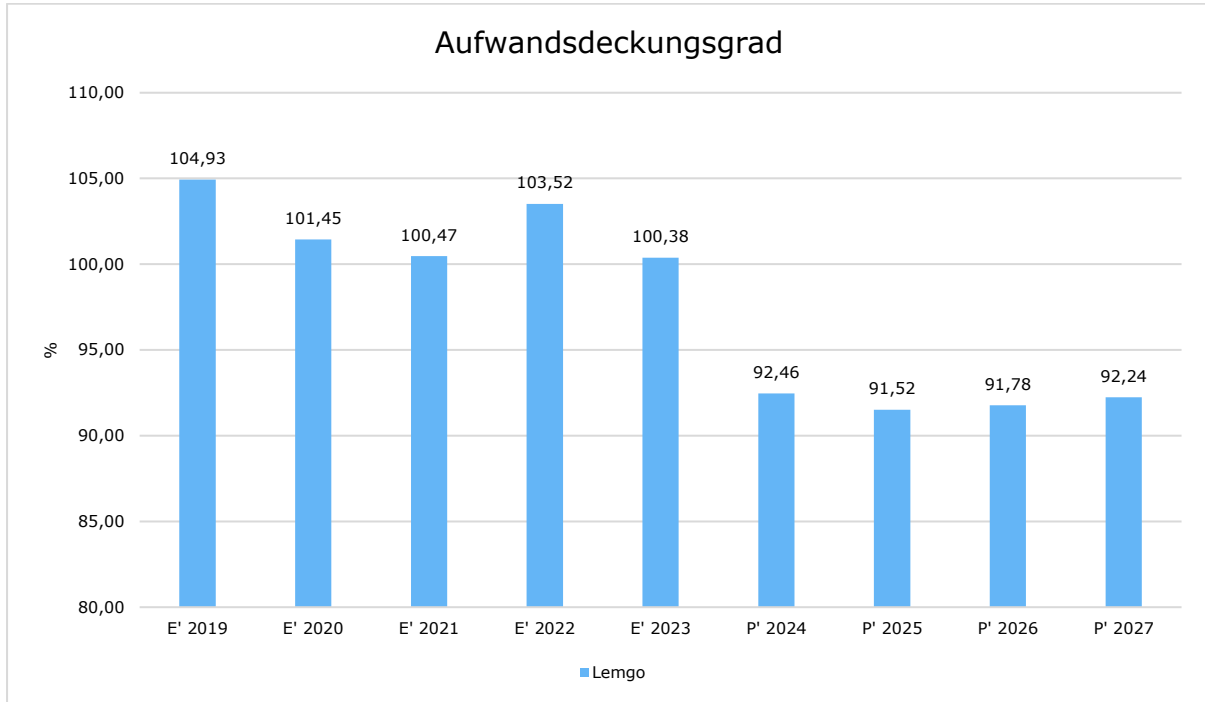
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit relevant. Da sich dies aus dem ordentlichen Ergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

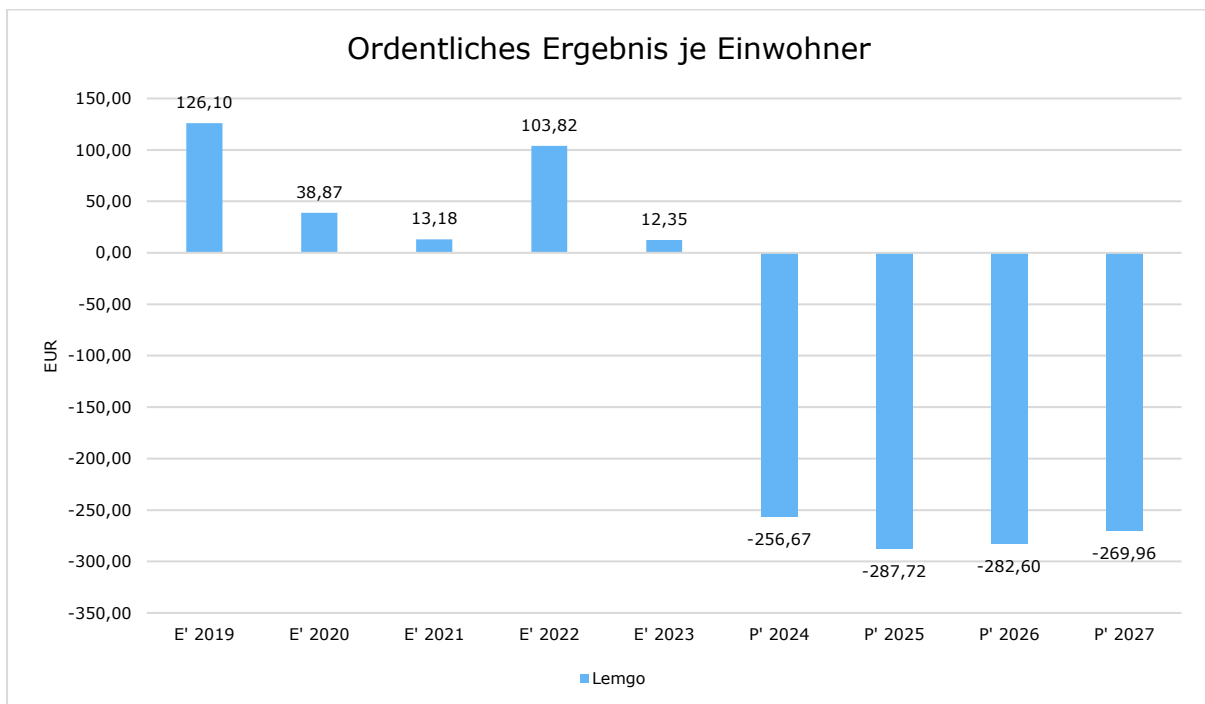
Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

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.



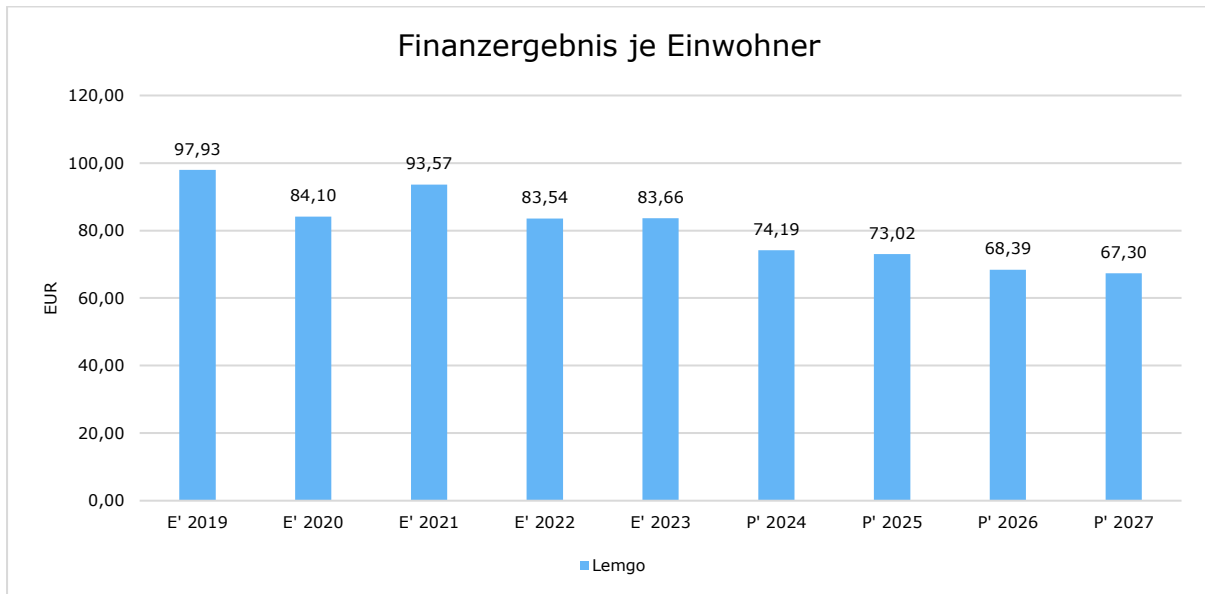
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



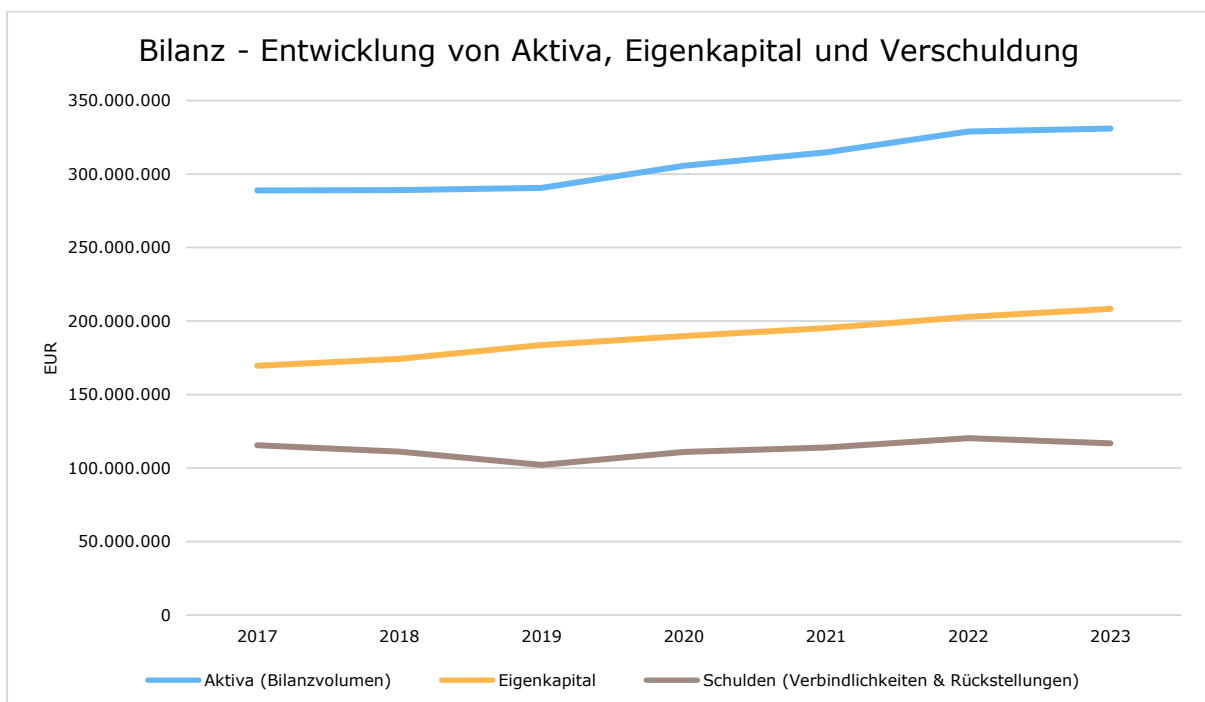
Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

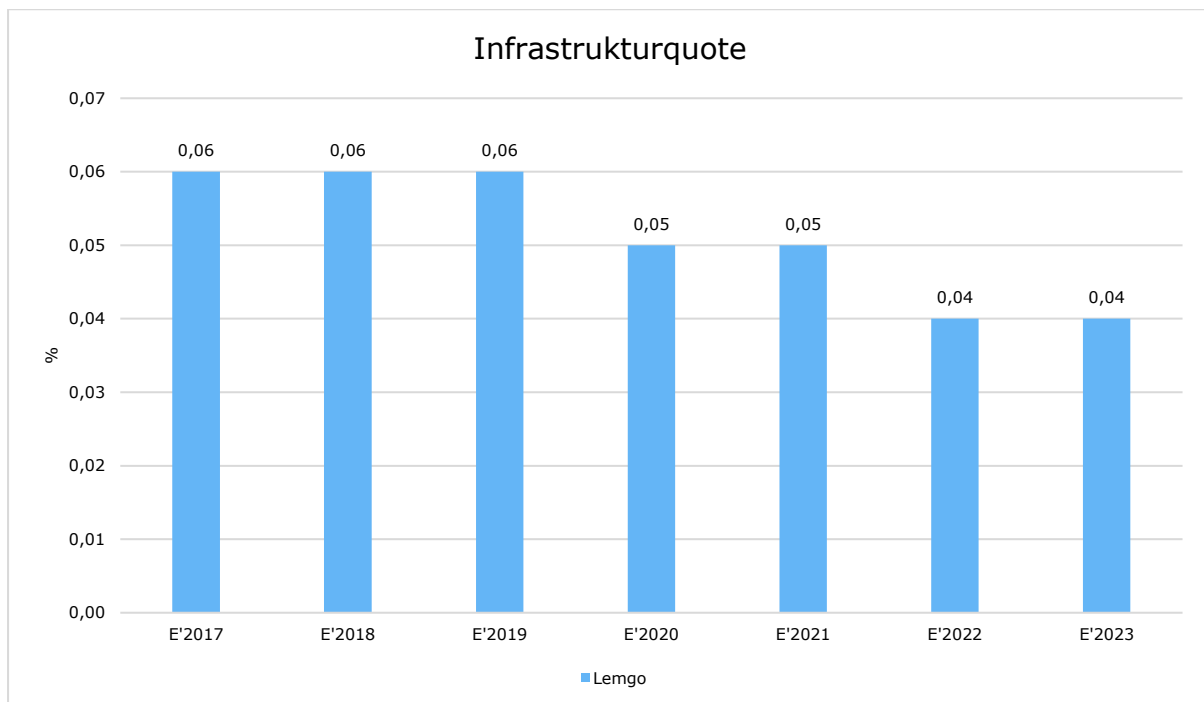
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

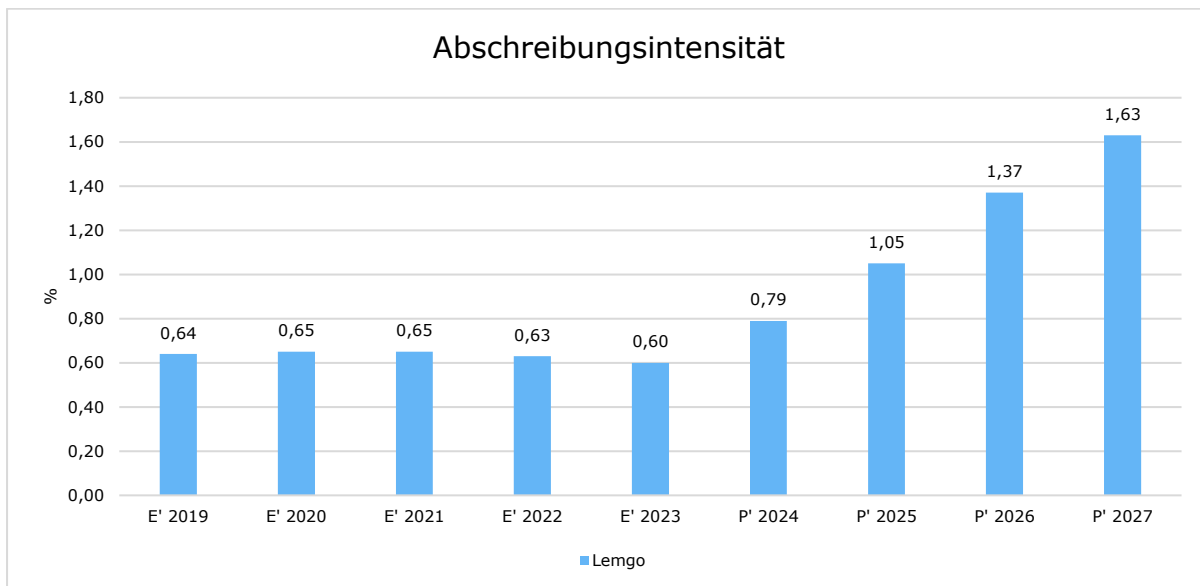
Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



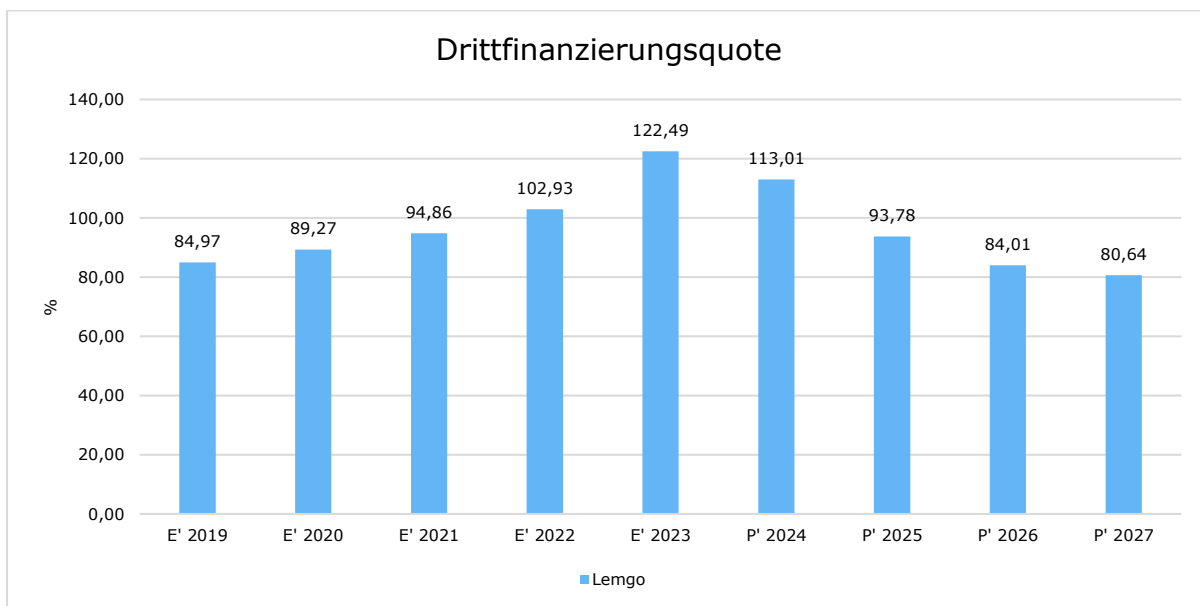
Abschreibungsintensität

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. Für die Berechnung zugrunde gelegt werden hier die Abschreibungen aus der Ergebnisrechnung.



Drittfinanzierungsquote

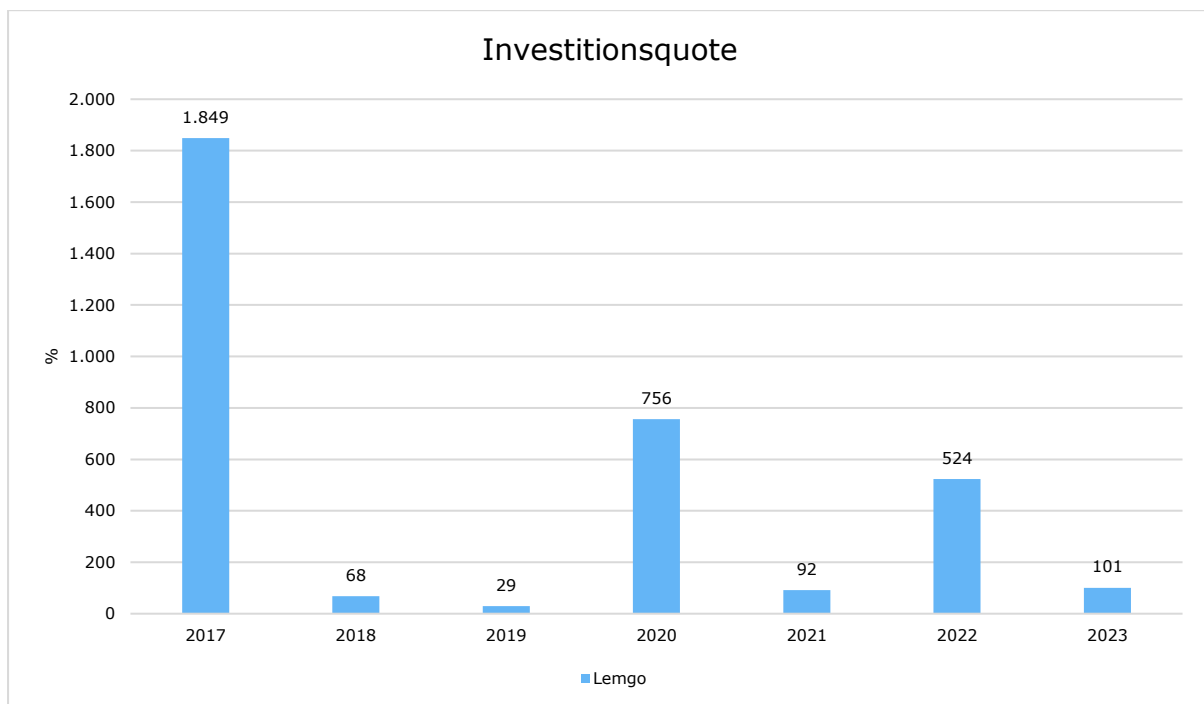
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit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



Investitionsquote

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.

Die Ausschläge in den Jahren 2017, 2020 und 2022 resultieren aus den Konzernfinanzierungen bzw. der Kapitalerhöhung bei den 100%-igen Töchtern der Alten Hansestadt Lemgo.



4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

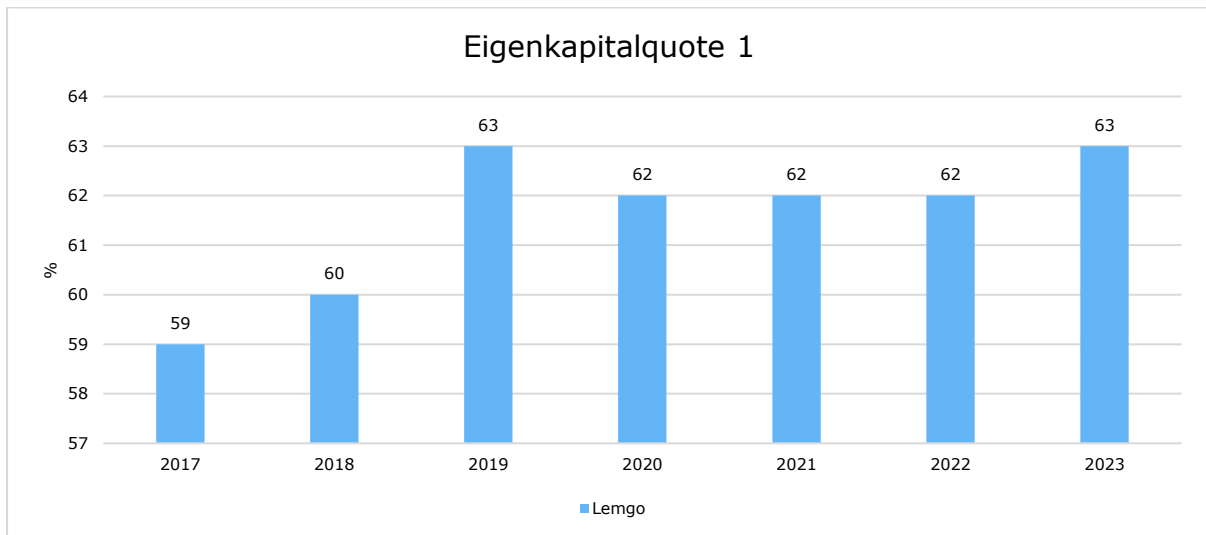
Weiterhin sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

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.

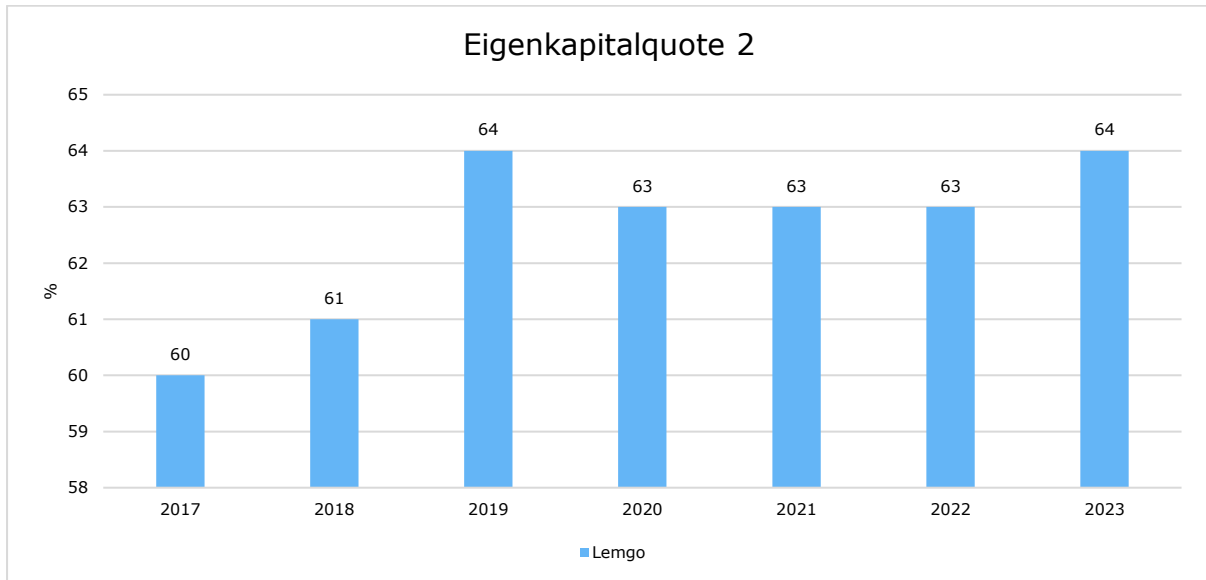
Je größer die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

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



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

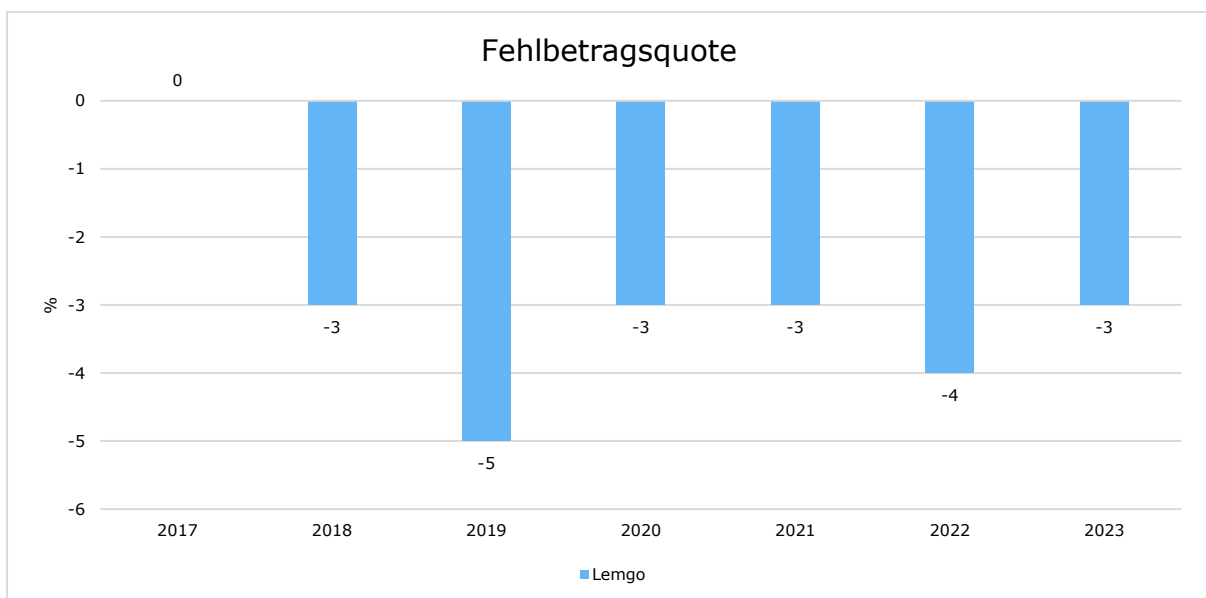


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

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

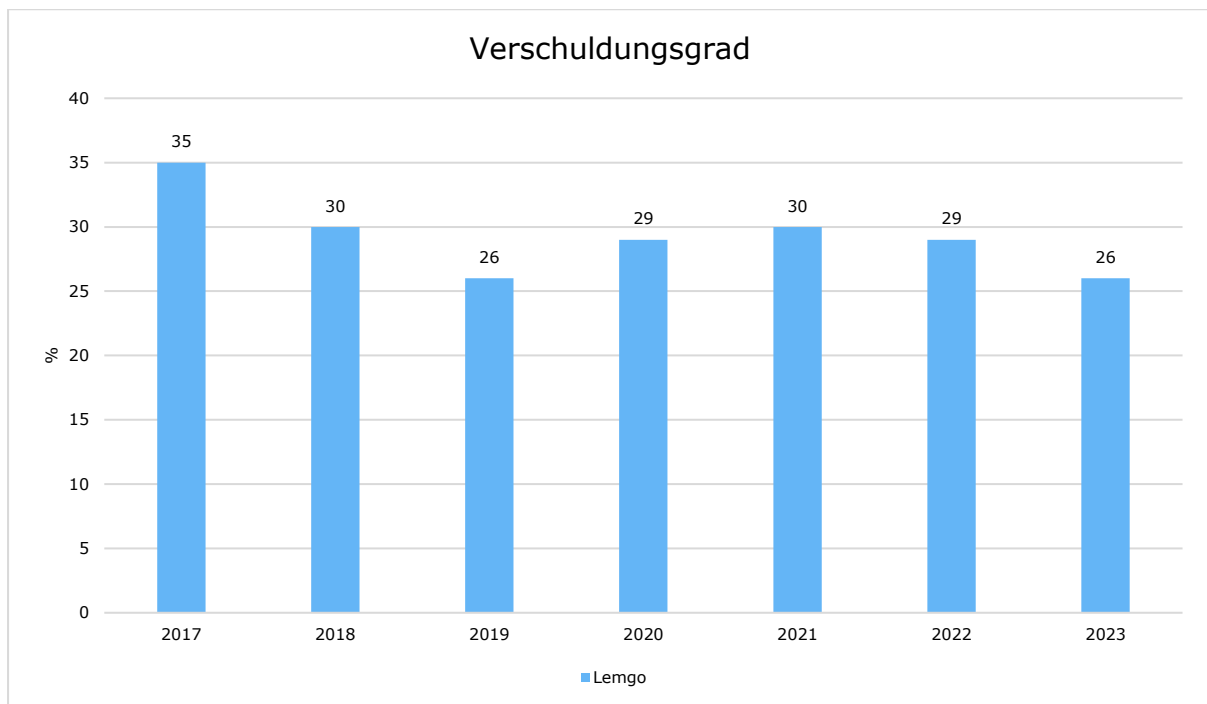


4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

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.

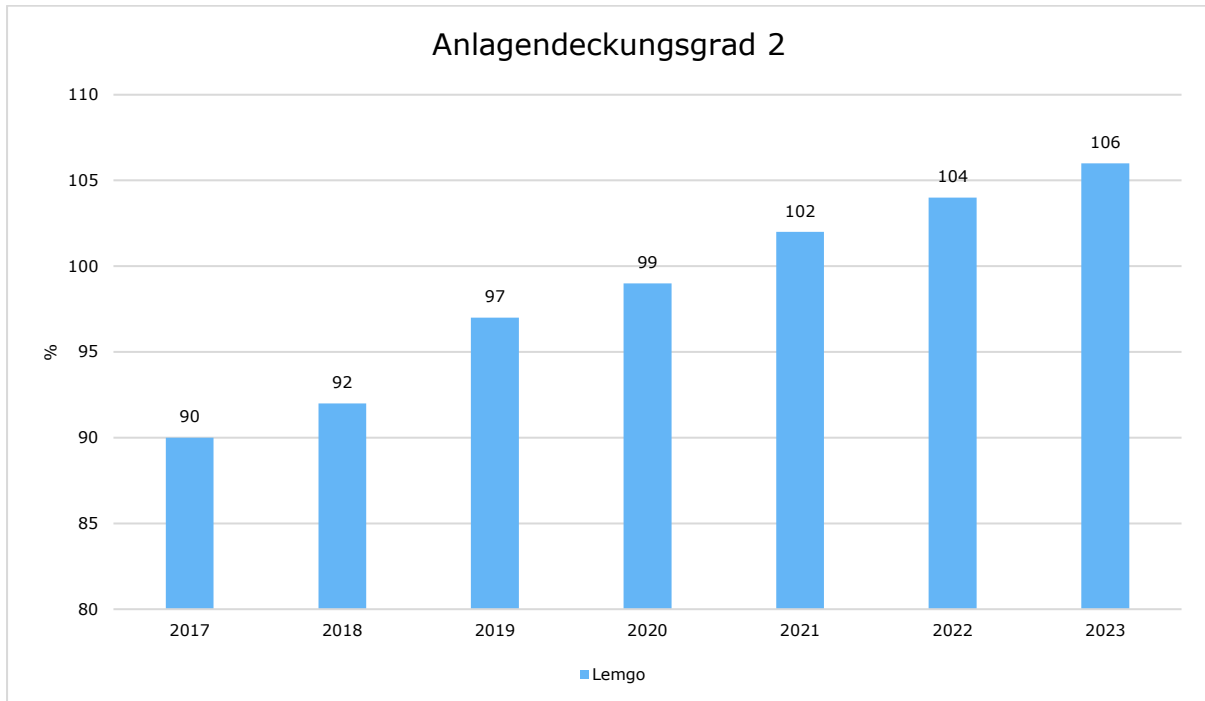
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Anlagendeckungsgrad 2

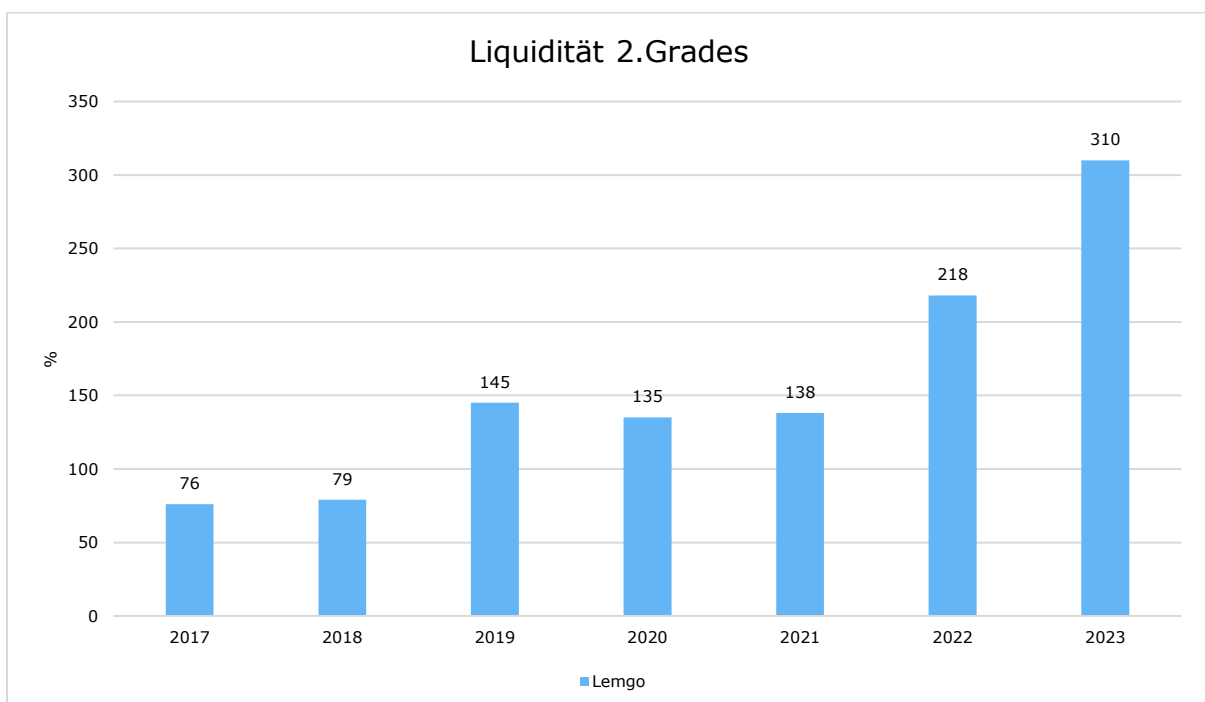
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital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

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



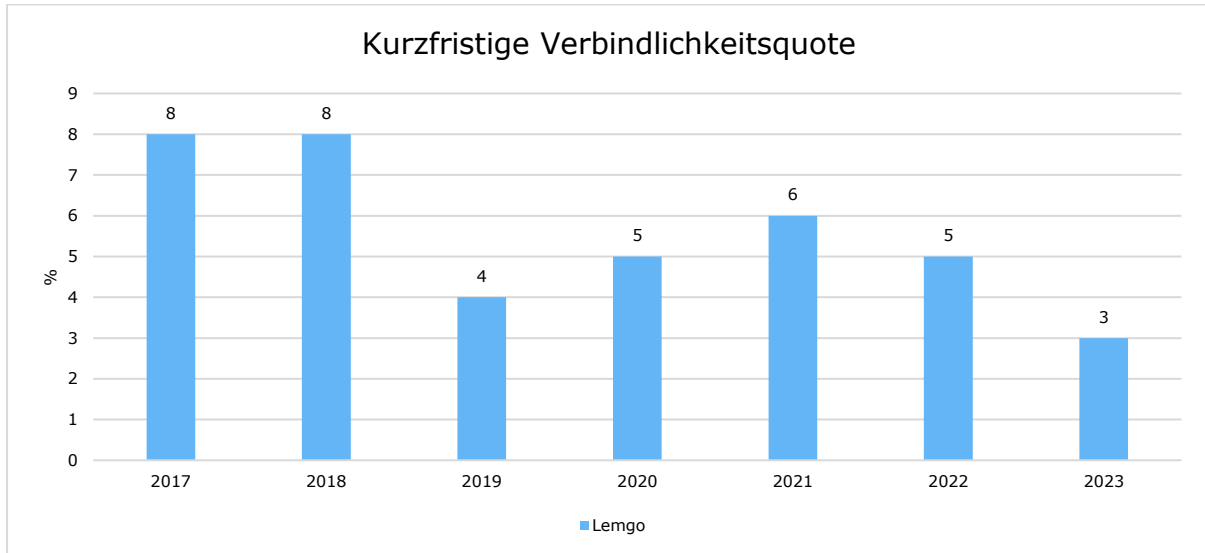
Liquidität 2. Grades

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



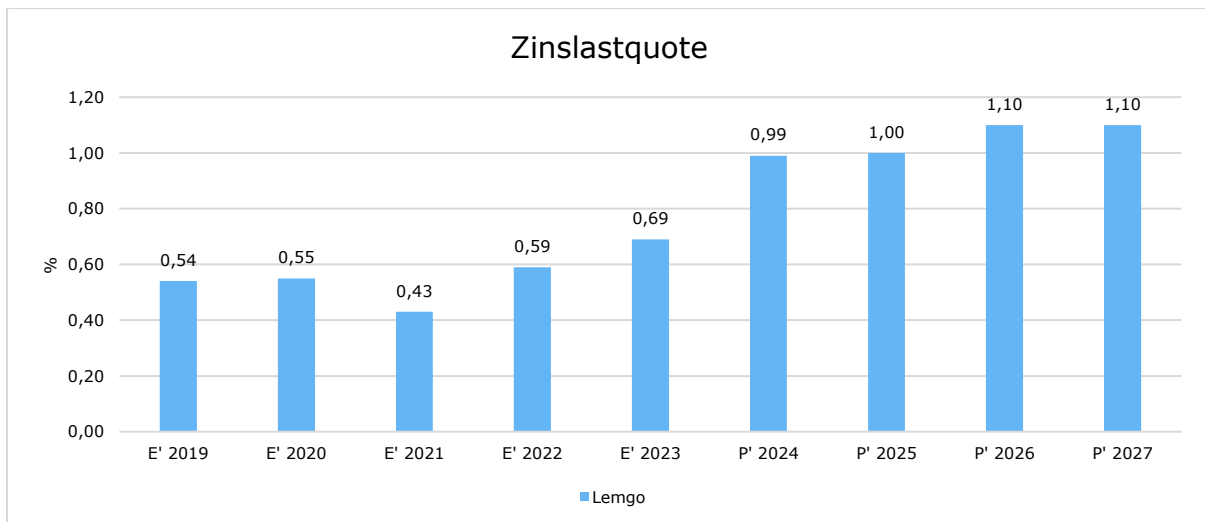
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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.



5 Chancen und Risiken

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Folgende Chancen und Risiken werden gesehen:

- drohendes dauerhaftes Defizit für Kommunen (auch nach Einschätzung der Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände)
 - anhaltender Ukraine-Krieg mit noch nicht abschätzbaren Folgen (Preissteigerungen, Verfügbarkeit von Materialien, Energie, Flüchtlinge etc.)
 - Zinssteigerungsrisiko (Risiko)
 - Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital (Risiko)
 - Entwicklung der Verschuldung (Risiko)
 - Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen (Risiko)
 - Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt (Risiko)
 - Entwicklung im Sozialbereich (Risiko)
 - Entwicklung der Kreisumlage (Risiko)
-
- Digitalisierung (Chance)
 - SMART CITY (Chance)
 - Innenstadtentwicklung einschließlich integriertem Stadtentwicklungskonzept „ISEK“ (Chance)
 - Entwicklung Innovation Campus (Chance)
 - Industrie- und Gewerbegebietsentwicklung (Chance)
 - Wohnbaulandplanung (Chance)
 - Interkommunale Zusammenarbeit (Chance)
 - Zahlreiche Förderprogramme (Chance)

6 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Das Thema mit der unbestritten größten Bedeutung auch für die nähere und weitere Zukunft ist der Klimawandel mit all seinen Facetten. Das bestehende Lemgoer Klimaschutzkonzept, das weiter fortgeschrieben worden ist, ist bedeutender Bestandteil. Entscheidend wird sein, inwieweit tatsächlich konkrete Maßnahmen umgesetzt werden, um das weltweite Klimaziel zu erreichen.

Ein wichtiges Ereignis, das in 2022 begonnen hat und immer noch anhält, ist der Ukraine-Krieg. Die Auswirkungen sind immens, aber noch nicht abschätzbar. Neben der humanitären Katastrophe werden die Folgen auch auf wirtschaftlicher Ebene umfassend sein.

Letztmalig in 2023 sind die corona- und ukrainekriegsbedingten Schäden zu ermitteln, als außerordentlicher Ertrag (nicht zahlungswirksam) zu buchen und fortzuschreiben. Im Jahr 2020 waren das 1.185.936 Euro, im Jahr 2021 waren das 1.063.074 Euro. In 2022 ist kein Schaden entstanden, da noch im Dezember 2022 vom Land eine Zuweisung zur weiteren Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung der coronabedingten Haushaltsbelastungen in Höhe von gut 880.000 Euro erfolgt ist. Für 2023 wurde für coronabedingte und ukrainekriegsbedingte Sachverhalte ein Schaden in Höhe von 1.637.979 Euro ermittelt.

Diese Position erscheint kumuliert (somit in Summe 3.886.989 Euro) in der Bilanz auf der Aktivseite noch über dem Anlagevermögen.

Die oben beschriebene Darstellung in der Bilanz ist Pflicht nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG), das inzwischen zum „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte in Land Nordrhein-Westfalen“ erweitert worden ist.

Nicht unerwähnt bleiben sollen die strategischen Stadtziele der Alten Hansestadt Lemgo, die von Politik und Verwaltung gemeinsam erarbeitet worden sind und getragen werden. Diese sind in einem aufwendigen, gemeinsam von Politik und Verwaltung getragenen Prozess mit externer Unterstützung erneuert, angepasst und auf acht strategische Stadtziele erweitert. Diese stehen unter dem Titel „Strategische Stadtziele 2030“.

Den strategischen Stadtzielen wurde das folgende Leitbild vorangestellt:

„Die Alte Hansestadt Lemgo ist weltoffen, tolerant und wird ihrer sozialen Verantwortung gerecht. Wir stehen für eine vielfältige Gesellschaft und orientieren unser Handeln am Prinzip der Nachhaltigkeit.“

Die acht strategischen Stadtziele lauten:

1. **Innenstadt**

Die Innenstadt ist weiterhin bedeutender Standort für Einzelhandel, Dienstleistungen, Gastronomie und Kultur. Dem historischen Stadtkern kommt dabei eine besondere Bedeutung zu. Die Funktion als Wohnstandort ist weiter ausgebaut.

2. **Lebendige Ortsteile**

Die Lemgoer Ortsteile bieten attraktiven Wohn- und Lebensraum. Sie sind geprägt durch lebendige Nachbarschaften und eine den Bedürfnissen angepasste Infrastruktur.

3. Wirtschafts- und Hochschulstandort

Die Alte Hansestadt Lemgo ist weiterhin attraktiver Wirtschaftsstandort für Industrie, Handwerk und Dienstleistung. Die Vernetzung von Wissenschaft und Bildung mit Handwerk und Industrie sorgt in der Alten Hansestadt Lemgo für Innovation und wirtschaftliche Impulse.

4. Bildungsstandort

Die Alte Hansestadt Lemgo ist ein Bildungsstandort im Sinne eines umfassenden Bildungsbegriffs. Dazu zählt ein qualitatives Bildungsangebot für alle Bevölkerungsgruppen jeweils in gut ausgestatteten und zeitgemäßen Gebäuden mit einer gut ausgebauten Infrastruktur. Alle Kinder und Jugendlichen haben bestmögliche Lernbedingungen.

5. Identifikation mit Lemgo

Die Bürgerinnen und Bürger der Alten Hansestadt Lemgo identifizieren sich mit ihrer Stadt und ihren Zielen. Ehrenamtliches Engagement wird nachhaltig unterstützt und anerkannt. Alle haben die Möglichkeit der gesellschaftlichen und sozialen Teilhabe.

6. Klimaschutz und Energie

Die Alte Hansestadt Lemgo ist Vorbild in Bezug auf Klimaschutz und CO²-neutrale Energieversorgung. Die im Klimaschutzkonzept bis 2030 vorgesehenen Maßnahmen sind umgesetzt.

7. Ressourcenschutz und Klimafolgenanpassung

Die Alte Hansestadt Lemgo setzt Ressourcen effizient und schonend ein. Sie fördert die Akzeptanz und Initiative ihrer Bürgerinnen und Bürger in Bezug auf Ressourcenverantwortung. Der Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen und die Anpassung an die Folgen des Klimawandels sorgen für den Erhalt der Lebensqualität in der Stadt.

8. Haushalt

Der Haushalt der Alten Hansestadt Lemgo ist ausgeglichen. Belastungen für künftige Generationen sind berücksichtigt.

Lemgo, 22. April 2024

Frank Limpke

1.Beigeordneter und Stadtkämmerer

Anke Kugelmann

Geschäftsbereichsleiterin

Finanzen, Betriebe und Beteiligungen

13 Transparenzbericht Rödl & Partner GmbH

Rödl & Partner GmbH

**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft**

Kranhaus 1, Im Zollhafen 18
D-50678 Köln
Telefon: +49 (221) 94 99 09-0
Telefax: +49 (221) 94 99 09-900
E-Mail: koeln@roedl.com
Internet: www.roedl.de

Niederlassungsleiter
Martin Wambach, WP, StB



48. Transparenzbericht

Spezial-AIF „AHL-VERMÖGENSFONDS“

Alte Hansestadt Lemgo

Berichtszeitraum: 01.01. bis 31.12.2023

Berichtsstichtag: 31.12.2023

Vorbemerkung

Aufsichtsbehörden und immer mehr Anleger fordern ein aussagekräftigeres und verständlicheres Berichtswesen, um vor allem den Informationsgehalt im Hinblick auf ein leistungsfähiges Risikomanagement bei der Geldanlage zu verbessern.

Der Transparenzbericht will dem interessierten Anleger ein hohes Maß an Einsicht in das Anlagemanagement des Fonds gewähren und neue Maßstäbe innerhalb der Transparenz- und Informationspolitik setzen. Dies spiegelt sich in einer von Rödl & Partner ausgestellten Transparenz-Bestätigung sowie durch ein Transparenz-Label wider.

Vor allem im Hinblick auf die Vorbereitung und Umsetzung der aktuellen und/oder künftigen Anlagestrategie, die Vermeidung nachhaltiger Verluste, die Einhaltung der geforderten Sorgfaltspflichten sowie die Vermeidung von Organisationsverschulden kann der Transparenzbericht mit seinen Informationen einen wertvollen Beitrag leisten.

Den Beratungsleistungen von Rödl & Partner liegen die strengen Berufspflichten für Wirtschaftsprüfer zugrunde. Hierzu hat Rödl & Partner auf mehreren Ebenen Regelungen eingeführt, mit denen die Einhaltung der Berufspflichten der Unabhängigkeit, Unparteilichkeit, Vermeidung der Besorgnis der Befangenheit, Gewissenhaftigkeit, Verschwiegenheit, Eigenverantwortlichkeit sowie ein berufswürdiges Verhalten sichergestellt werden.

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis	4
1 Auftrag, Auftragsdurchführung und Berichtszeitraum	5
1.1 Auftragsdurchführung	5
1.2 Auftrag	6
1.3 Berichtszeitraum	7
2 Transparenz-Bestätigung und Transparenz-Label	8
3 Informationen „AHL-VERMÖGENSFONDS“	10
3.1 Anlageinstrumente gemäß Anlagerichtlinien	10
3.2 Vermögensübersicht zum Berichtsstichtag	11
3.3 Umsätze im Berichtszeitraum	13
3.4 Rendite- & Risikostruktur	15
3.5 Kapitalflussrechnung seit Fondsaufgabe	18
3.6 Nominalwert und Effektivverzinsung enthaltener Anleihen	19
4 Prüfungshandlungen „AHL-VERMÖGENSFONDS“	20
4.1 Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen und der Nachhaltigkeitsrestriktionen	20
4.2 Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen	24
4.2.1 Anlagerichtlinien Anleihen	24
4.2.2 Anlagerichtlinien Aktien und aktienähnliche Anlagen	27
4.2.3 Anlagerichtlinien Liquidität	29
4.2.4 Anlagerichtlinien Derivate	30
4.3 Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte	31
4.3.1 Einzelanleihen	31
4.3.2 Aktien-Einzeltitel	34
4.4 Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit	36
4.5 Überprüfung von Kosten/Gebühren	36
4.5.1 Art und Herkunft der fondsinternen Kosten	36
4.5.2 Umgang mit Retrozessionen (Bestandsprovisionen/Kick-backs)	37
4.6 Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit	38
5 Anlageausschusssitzungen und Statusgespräche	39
6 Markt- und Fondskommentare	43
7 Disclaimer	50
Glossar	51

Abkürzungsverzeichnis

AHL	Alte Hansestadt Lemgo
AIF	Alternativer Investmentfonds (Spezial-AIF, ehemals Spezialfonds)
AnIV	Anlageverordnung
bzw.	beziehungsweise
ETFs	Exchange Traded Funds
EUR	Euro
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
i. V. m.	in Verbindung mit
ICB	Industry Classification Benchmark (Sektorenklassifizierungssystem)
inkl.	inklusive
ISIN	International Securities Identification Number (Wertpapieridentifikationsnummer)
KVG	Kapitalverwaltungsgesellschaft
max.	maximal
mbH	mit beschränkter Haftung
Mio.	Millionen
mind.	mindestens
p. a.	per annum
PIIGS	Ländergruppierung: Portugal, Italien, Irland, Griechenland, Spanien
SEL	Straßen und Entwässerung Lemgo
TEUR	Tausend Euro
u. a.	unter anderem
vgl.	vergleiche
WPO	Wirtschaftsprüferordnung
z. B.	zum Beispiel
zzgl.	zuzüglich

1 Auftrag, Auftragsdurchführung und Berichtszeitraum

1.1 Auftragsdurchführung

Der vorliegende Transparenzbericht baut auf den vorangehenden Berichten auf, die von der Alte Hansestadt Lemgo für den „AHL-VERMÖGENSFONDS“ ab dem 01.01.2012 in Auftrag gegeben wurden. Diese Transparenzberichte liegen der Alte Hansestadt Lemgo vor. Grundlage des Fondscontrollings und damit des geforderten Vermögens- und Risikocontrollings sind:

- › die Zahlen und Datenbasis der Kapitalverwaltungsgesellschaft des Spezial-AIF, der Deko Investment GmbH (eReporting);
- › die Informationen des Fondsmanagements (Asset Management), der Hamburger Sparkasse AG;
- › die am 01.01.2010 vom Rat der Alte Hansestadt Lemgo beschlossene interne Richtlinie für die Bewirtschaftung des „Beamten-Pensionsdepots“ der Alte Hansestadt Lemgo;
- › die Vereinbarung zwischen der Alte Hansestadt Lemgo, der Verwahrstelle Hamburger Sparkasse AG und der Kapitalverwaltungsgesellschaft Deko Investment GmbH, vgl. Anhang 6 (Vergütung der Gesellschaft) und Anhang 5 (Vergütung der Verwahrstelle) – Stand 11.07.2016 (Unterschrift: 05.07.2016);
- › der Anhang 4 „Kopien der Vergütungsregelungen für die Asset Manager/Berater“ aus dem Rahmenvertrag über die Beratung des Managements zur Auslagerung des Portfoliomanagements – Stand: 11.07.2016;
- › die aktuellen fondsspezifischen Anlagerichtlinien zwischen der Alte Hansestadt Lemgo, der Verwahrstelle Hamburger Sparkasse AG und der Kapitalverwaltungsgesellschaft Deko Investment GmbH, sowie dem Asset Manager Hamburger Sparkasse AG – Stand: 15.08.2021;
- › der protokollierte Beschluss des Rates der Alten Hansestadt Lemgo zur Änderung der Anlagerichtlinie vom 28.06.2021;
- › die Positiv-/Negativ-Listen für Unternehmen und Staaten der imug | rating (Stand 01/2023); übermittelt von der Hamburger Sparkasse AG.

Anhand dieser Informationen werden fortlaufend, systematisch und objektiv die nachfolgenden Analysen und Prüfungshandlungen durchgeführt und im vorliegenden Bericht zusammengefasst:

1. Informationen „AHL-VERMÖGENSFONDS“
 - (1) Anlageinstrumente gemäß Anlagerichtlinien
 - (2) Vermögensübersicht zum Berichtsstichtag
 - (3) Umsätze im Berichtszeitraum
 - (4) Rendite- & Risikostruktur
2. Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen

3. Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen
 - (1) Anlagerichtlinien Anleihen
 - (2) Anlagerichtlinien Aktien und aktienähnliche Anlagen
 - (3) Anlagerichtlinien Liquidität
 - (4) Anlagerichtlinien Derivate
4. Überprüfung der Einhaltung der Nachhaltigkeitskriterien
5. Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte
 - (1) Einzelanleihen
 - (2) Aktien-Einzeltitel
6. Überprüfung des Derivateeinsatzes auf Zweckmäßigkeit
7. Überprüfung von Kosten/Gebühren
 - (1) Art und Herkunft der fondsinternen Kosten
 - (2) Umgang mit Retrozessionen (Bestandsprovisionen/Kick-backs)
8. Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit

1.2 Auftrag

Zur Sicherstellung eines Vermögens- und Risikocontrollings, das die laufende Überwachung der Vermögensverwaltung bzw. des Managements zum Gegenstand hat, hat die Alte Hansestadt Lemgo für den Spezial-AIF

„AHL-VERMÖGENSFONDS“

ISIN: DE000A1JLRH3

ein externes Fonds-Controlling mit der quartalsweisen Erstellung eines Transparenzberichts bei einer unabhängigen Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in Auftrag gegeben.

Das fortlaufende Vermögens- und Risikocontrolling des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ mit dem, das klassische Fondsreporting ergänzenden, Transparenzbericht liefert der Alte Hansestadt Lemgo weitere, für eine Rendite-/Risikobeurteilung hilfreiche Informationen. Die Nutzung dieser Informationen unterstützt die Alte Hansestadt Lemgo darin, die mit der kommunalen Geldanlage verbundenen Sorgfaltspflichten einzuhalten bzw. mögliches Organisationsverschulden der Verantwortlichen zu vermeiden.

Damit setzt die Alte Hansestadt Lemgo in ihrem „AHL-VERMÖGENSFONDS“ ein Vermögens- und Risikocontrolling um, welches das Ziel verfolgt, anhand einer aussagekräftigen Transparenz- und Informationspolitik nachteilige Entwicklungen bzw. Risiken frühzeitig zu erkennen, um gezielt Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können. Für die Verfolgung dieses Ziels sind ein umfassender Überblick und eine Durchschaubarkeit des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ unabdingbar.

Nicht Gegenstand des Vermögens- und Risikocontrollings mit der Erstellung quartalsweiser Transparenzberichte von Rödl & Partner ist die originäre Vermögensverwaltung durch Rödl & Partner; des Weiteren erfolgen im Rahmen des Vermögens- und Risikocontrollings weder Wirtschaftsprüfungs- noch Steuer- oder Rechtsberatungsleistungen. Die Umsetzung von sich möglicherweise aus der Analyse ergebenden Umstrukturierungsmaßnahmen wird von Rödl & Partner nicht geschuldet und erfolgt ausschließlich durch den Auftraggeber. Rödl & Partner erbringt keine Beratungsleistungen, die nach dem Gesetz über das Kreditwesen (KWG) erlaubnispflichtig wären. Insbesondere entwickelt Rödl & Partner keine Finanzprodukte und erstellt keine Emissions- oder Verkaufsprospekte. Des Weiteren stellen die Beratungsleistungen kein Angebot und keine Empfehlung oder Vermittlung für eine Vermögensanlage dar. Es handelt sich bei der Beratung lediglich um Schaffung von Transparenz über zulässige Vermögensanlagen sowie die Unterstützung zur besser begründeten Entscheidungsfindung durch den Auftraggeber.

1.3 Berichtszeitraum

Dieser Transparenzbericht bezieht sich auf den Berichtszeitraum 01.01. bis 31.12.2023, Berichtsstichtag ist der 31.12.2023.

2 Transparenz-Bestätigung und Transparenz-Label

Wir, Rödl & Partner GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, bestätigen hiermit, dass die Alte Hansestadt Lemgo, für ihren Spezial-AIF

„AHL-VERMÖGENSFONDS“

ISIN: DE000A1JLRH3

die Erstellung eines externen „Transparenzberichts“ in Auftrag gegeben hat. Mit dem quartalsweise erscheinenden „Transparenzbericht“ stellt die Alte Hansestadt Lemgo für den Spezial-AIF „AHL-VERMÖGENSFONDS“ Einsicht in folgende Bereiche der Anlage- und Managementpolitik sicher:

1. Information über die Zuverlässigkeit in der Umsetzung der Anlagerichtlinien
2. Information über die eingesetzten Produkte
3. Information über die Anlagestruktur und die Anlageklassen
4. Information über die Kosten und Gebühren
5. Information über den Fondspreis und die Rendite zum jeweiligen Stichtag
6. Information über Rendite-/Risikokennzahlen
7. Information über objektive Benchmarkvergleiche
8. Information über Art, Umfang und Zweck des Derivateinsatzes
9. Information über die rechtzeitige Verfügbarkeit der eingesetzten Anlageprodukte
10. Informationen zur Umsetzung der Nachhaltigkeitskriterien

Nachfolgendes Transparenz-Label zeigt an, dass die Alte Hansestadt Lemgo für den Spezial-AIF „AHL-VERMÖGENSFONDS“ (ISIN: DE000A1JLRH3) ein hohes Maß an Einsicht in das Anlagemanagement des Fonds sicherstellt und somit anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.



Haftungsbegrenzung:

Mit dem Hinweis „Zertifizierte Transparenz“ oder „Transparenz-Bestätigung“ bestätigt die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, dass der Spezial-AIF „AHL-VERMÖGENSFONDS“ der Alte Hansestadt Lemgo (ISIN: DE000A1JLRH3) anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.

Der Hinweis stellt kein Angebot und keine Empfehlung für einen Erwerb dar. Der Hinweis lässt keine Rückschlüsse auf den wirtschaftlichen Erfolg bzw. die zukünftige Entwicklung des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zu. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft schließt jede Haftung für die Richtigkeit, Vollständigkeit oder Aktualität der enthaltenen Informationen und geäußerten Meinungen zur Gänze aus.

Es wird insbesondere darauf hingewiesen, dass durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft keine Prospektprüfung vorgenommen wurde. Die Transparenz-Bestätigung stellt keinen Bestätigungsvermerk im Sinne des § 32 WPO dar. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft ist nicht mit der Jahresabschlussprüfung beauftragt.

Köln, 15. Januar 2024



Martin Wambach
Wirtschaftsprüfer
Geschäftsführender Partner



Alexander Etterer
Leiter Wealth, Reporting & Controlling (WRC)

3 Informationen „AHL-VERMÖGENSFONDS“

Das nachfolgende Kapitel beinhaltet allgemeine Informationen zum „AHL-VERMÖGENSFONDS“ und ist in folgende Abschnitte unterteilt:

- (1) Anlageinstrumente gemäß Anlagerichtlinien
- (2) Vermögensübersicht zum Berichtsstichtag
- (3) Umsätze im Berichtszeitraum
- (4) Rendite- & Risikostruktur

3.1 Anlageinstrumente gemäß Anlagerichtlinien

Gemäß Anlagerichtlinien kann der Spezial-AIF „AHL-VERMÖGENSFONDS“ in die nachfolgend aufgeführten Anlageinstrumente investieren:

(1) Anleihen

Innerhalb der Anlageklasse Anleihen dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- › Fest- und variabel verzinsliche Anleihen (Staatsanleihen, Anleihen öffentlicher Emittenten, Agencies, Supranationals, Pfandbriefe, Unternehmensanleihen);
- › Rentenfonds (anleiheähnliche Anlagen);
- › ETFs (Exchange Traded Funds; vgl. Glossar) auf Rentenindizes.

(2) Aktien und aktienähnliche Anlagen

Innerhalb der Anlageklasse Aktien und aktienähnliche Anlagen dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- › Aktien-Einzeltitel;
- › Aktien-/aktienähnliche Fonds;
- › ETFs auf Aktienindizes.

(3) Liquidität

Innerhalb der Anlageklasse Liquidität dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- › Cash/Bankguthaben;
- › Tagesgeld/Festgeld;
- › Geldmarktfonds;
- › ETFs auf Geldmarktindizes.

Innerhalb der Anlageklasse Liquidität sind zusätzlich Ansprüche bzw. Verpflichtungen aus Forderungen und Verbindlichkeiten zu verrechnen. Hierunter fallen aktuell Quellensteuer-Ansprüche sowie sonstige steuerliche Verbindlichkeiten.

(4) Derivate

Innerhalb der Anlageklasse Derivate (vgl. Glossar) dürfen gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ folgende Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- › Futures (Aktienindex-Futures, Zins-/Bond-Futures);
- › Börsengehandelte Optionen (Aktienoptionen, Aktienindexoptionen, Optionen auf Aktienindex-Futures, Optionen auf Zins-Futures, Optionen auf Rentenindizes).

Derivate dürfen ausschließlich zu Absicherungszwecken eingesetzt werden.

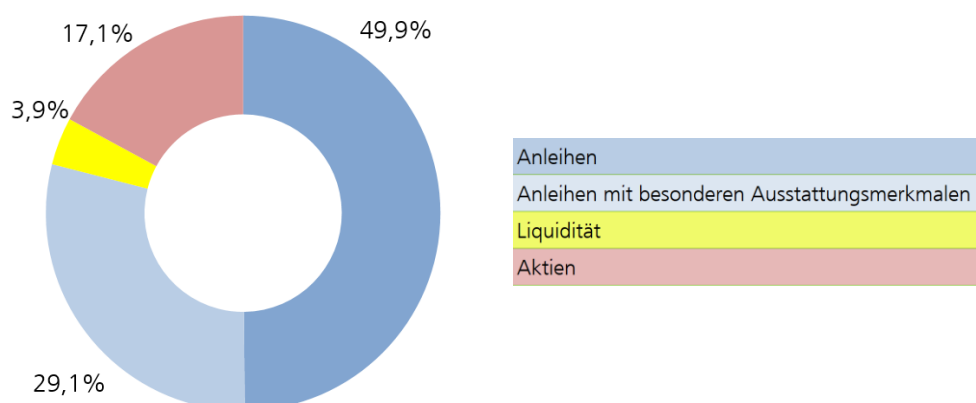
3.2 Vermögensübersicht zum Berichtsstichtag

Das Spezial-AIF-Vermögen beträgt zum Berichtsstichtag 26.121.040 EUR. Dabei investiert der Spezial-AIF 20.642.913 EUR in Anleihen sowie 4.472.652 EUR in Aktien. Insgesamt 1.005.475 EUR werden als Liquidität, primär in Form von Bankguthaben und Forderungen, gehalten.

Das Gesamtvermögen strukturiert sich zum Berichtsstichtag in nachfolgende Anlageklassen bzw. Anlageinstrumente:

- (1) Anleihen (79,0 %):
 - › 49,9 % Anleihen (Einzelpapiere)
 - › 29,1 % Anleihen mit besonderen Ausstattungsmerkmalen (z. B. kündbare Anleihen, ewige Anleihen, Nachranganleihen, variabel verzinsten Anleihen)
- (2) Aktien (17,1 %):
 - › 17,1 % Aktien-Einzeltitel
- (3) Liquidität (3,9 %):
 - › 3,9 % Bankguthaben
 - › 0,0 % Forderungen und Verbindlichkeiten

Die nachfolgende Grafik zeigt die Vermögensstruktur des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ nach Anlageklassen zum Berichtsstichtag:



Die nachfolgende Tabelle vergleicht die Allokation der Vermögensgegenstände per 31.12.2022 mit der Vermögensaufteilung per 31.12.2023:

Vermögensgegenstände	per 31.12.2023	per 31.12.2022
Anleihen	49,9 %	52,3 %
Anleihen mit besonderen Ausstattungsmerkmalen	29,1 %	30,9 %
Aktien	17,1 %	13,6 %
Liquidität	3,9 %	3,2 %
Forderungen und Verbindlichkeiten	0,0 % ¹	0,0 % ²
Gesamt „AHL-VERMÖGENSFONDS“	100,00 %	100,00 %

Die Anteile der Anlageklassen Aktien und Liquidität wurden zulasten der Anlageklasse Anleihen um insgesamt 4,2 Prozentpunkte erhöht. Auffälligkeiten hinsichtlich der Quotensteuerung der Anlageklassen Anleihen und Aktien werden unter Punkt 4.2 behandelt.

Der Anteil Aktien und aktienähnliche Anlagen dürfte gemäß rechtlicher Vorgaben bis zu 35 % am Gesamtfondsvermögen betragen. Die Grundlage hierfür bilden der Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 11.12.2012 i. V. m. dem Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 19.12.2017 zur Anlage von Kapital durch Gemeinden und Gemeindeverbände (Kommunale Kapitalanlagen) i. V. m. § 2 (3) der Anlageverordnung (Verordnung über die Anlage des gebundenen Vermögens von Versicherungsunternehmen).

Laut fondsspezifischen Anlagerichtlinien beträgt der Anteil Aktien und aktienähnliche Anlagen maximal 25 % am Gesamtfondsvermögen.

Im Berichtszeitraum investierte der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ innerhalb der Anlageklasse Aktien und aktienähnliche Anlagen zwischen 13,6 % und 17,3 % (wöchentliche Datenbasis) ausschließlich über Einzeltitel. Zum Berichtsstichtag beträgt die Aktienquote 17,1 %.

Vor diesem Hintergrund ist der Spezial-AIF „AHL-VERMÖGENSFONDS“ im Berichtszeitraum insgesamt als „konservativ“ zu bewerten.

¹ 0,01 %.

² 0,01 %.

3.3 Umsätze im Berichtszeitraum

Nachfolgend werden die Umsätze in den Anlageklassen Anleihen sowie Aktien und aktienähnliche Anlagen im Berichtszeitraum dargestellt. Die Auswertung erfolgt ausschließlich auf Wertpapierenebene. Sonstige Vermögensgegenstände (z. B. Bankguthaben) werden nicht berücksichtigt.

Käufe im Berichtszeitraum

Im Berichtszeitraum wurden 30 (Zu-)Käufe durchgeführt. Diese stellen sich mit Blick auf das Anlageinstrument wie folgt dar:

- 22 Aktien im Wert von 1.708.580 EUR
- 8 Anleihen im Wert von 2.052.446 EUR

Verkäufe im Berichtszeitraum

Im Berichtszeitraum wurden 17 (Teil-)Verkäufe sowie drei Tilgungen durchgeführt. Diese stellen sich mit Blick auf das Anlageinstrument wie folgt dar:

- 15 Aktien-Einzeltitel im Wert von 941.318 EUR, Netto-Kursentwicklung 96.774 EUR
- 5 Anleihen im Wert von 2.184.801 EUR (davon drei Fälligkeiten/Tilgungen), Netto-Kursentwicklung der zwei Anleihen -84.555 EUR

Das Handelsvolumen betrug insgesamt 6.887.146 EUR, netto 634.907 EUR.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die im Berichtszeitraum (partiell) verkauften Wertpapiere mit der höchsten bzw. niedrigsten realisierten prozentualen Kursentwicklung (Top vs. Flop):

Wertpapier Buchungsdatum	ISIN	Anlageinstrument Subkategorie/Sektor	+Gewinn/ -Verlust in EUR	Realisierte Kursentwicklung ³
Kursentwicklung (Top 3)				
Deutsche Telekom (28.07.2023)	DE0005557508	Aktien Telekommunikation	50.721	108,1%
ASML Holding (03.07.2023)	NL0010273215	Aktien Technologie	27.768	73,2%
Linde PLC (20.01.2023)	IE00BZ12WP82	Aktien Chemie	37.667	45,5%
Kursentwicklung (Flop 3)				
Covestro (20.01.2023)	DE0006062144	Aktien Chemie	-43.563	-41,4%
Lanxess AG (22.11.2022)	XS2383886947	Anleihen Unternehmen	-93.178	-15,6 %
ABN Ambro (22.11.2023)	NL0011540547	Aktien Finanzdienstleistungen	-11.417	-10,2%



Rücksprache mit dem Asset Manager bzgl. im Berichtszeitraum veräußerter Positionen:

Hinsichtlich dieser Positionen äußerte sich die Hamburger Sparkasse im Berichtszeitraum bereits wie folgt:

³ Ohne Betrachtung von etwaigen Dividenden- und Kuponzahlungen seit Investition.

„Im Aktiensegment erfolgten [im Januar] mehrere Umschichtungen; die Aktienquote wurde auf rd. 15 Prozent etwas angehoben. Aus Nachhaltigkeitsgründen wurden die Titel von Covestro nach der vorangegangenen kräftigen Kurserholung veräußert. Wegen des anstehenden De-Listings im DAX wurden zudem die Aktien von Linde mit Gewinn verkauft. Auf weiteren Positionen erfolgten Gewinnrealisierungen. Neu aufgebaut wurden im Gegenzug Aktien der Bank BNP sowie der Konsumgüterhersteller Puma und L'Oréal. Die Positionen in Infineon und ASML wurden aufgestockt.

Die Aufstockung der Anleihen bester Bonität wurde bei gestiegenen Renditen durch die Investition in eine Anleihe der Landwirtschaftlichen Rentenbank [im Juli] fortgesetzt. Im Aktiensegment wurden die Titel der Deutschen Telekom im Hinblick auf die voraussichtlich zunehmende Konkurrenz für die US-Tochter des Unternehmens verkauft.

Im Hinblick auf die erhöhte Chance auf eine „Jahresendrally“ war nach einem entsprechenden charttechnischen Signal zur Monatsmitte [des Novembers] die Aktienquote von 15 auf rund 17 Prozent angehoben worden. Im Anleihesegment wurde die Anleihe des Unternehmens Lanxess veräußert, welches die Nachhaltigkeitskriterien der AHL nicht mehr erfüllt.“

3.4 Rendite- & Risikostruktur

Rendite im aktuellen Kalenderjahr (01.01. bis 31.12.2023)

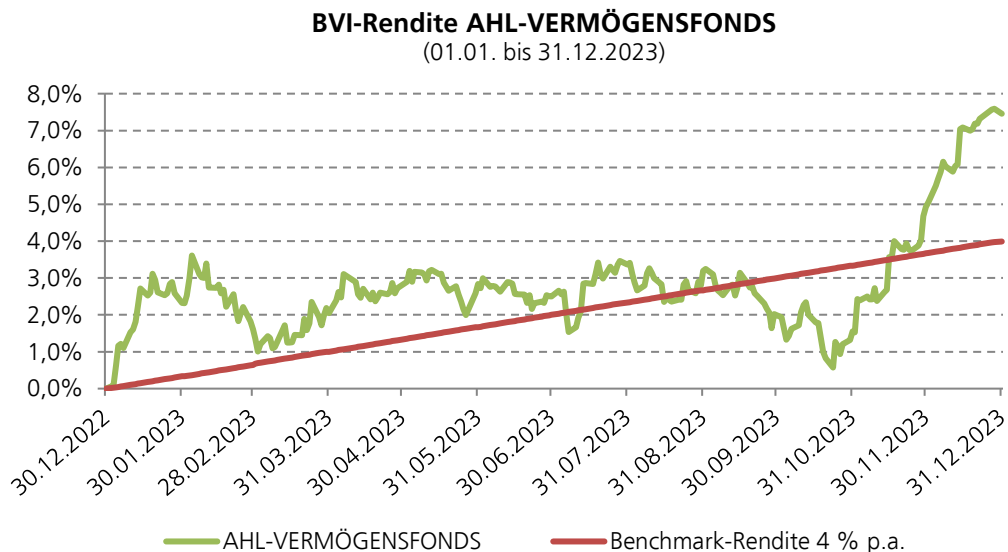
Am 31.12.2022 betrug das Fondsvermögen 23.622.170 EUR. Bezogen auf die ausgegebenen Fondsanteile (245.631 Anteile) ergab sich ein Anteilwert in Höhe von 96,17 EUR.

Im Berichtszeitraum erfolgte am 24.05.2023 die geplante jährliche Zuführung für Beamtenpensionen in Höhe von 599.905 EUR durch die Stadt Lemgo (6.083 Anteile).

Zudem erfolgte am 27.10.2023 ein Mittelzufluss in Höhe von 101.924 EUR durch die Stadt Lemgo (1.050 Anteile) aufgrund eines Beamtenwechsels zur Alte Hansestadt Lemgo.

Laut Fonds-Kurzübersicht per 31.12.2023 weist der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zum Berichtsstichtag ein Fondsvermögen in Höhe von 26.121.040 EUR auf. Bezogen auf die ausgegebenen Fondsanteile (252.764 Anteile) ergibt sich ein Anteilwert von 103,34 EUR. Hierbei entfallen derzeit 169.824 Anteile auf die Stadt Lemgo (AHL Pensionsfonds) und 82.940 Anteile auf den Eigenbetrieb SEL.

Die nachfolgende Grafik zeigt die BVI-Rendite (vgl. Glossar) des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ im aktuellen Kalenderjahr gegenüber der intern festgelegten Zielrendite (Benchmark-Rendite) in Höhe von 4 % p. a.:



Im aktuellen Kalenderjahr (01.01. bis 31.12.2023) weist der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ eine Rendite nach Kosten in Höhe von 7,46 % auf. Diese Rendite liegt 3,46 Prozentpunkte oberhalb der linearen Benchmark Rendite in Höhe von 4,00 %.

Performancebeitrag Anlageklassen im Kalenderjahr (01.01. bis 31.12.2023)

Die Rendite des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ setzt sich für das aktuelle Kalenderjahr 2023 wie folgt zusammen:

Anlageklasse	Performancebeitrag
Aktien	2,5 %
Anleihen	5,3 %
Liquidität	-0,4 %
Gesamt	7,5 %

Für das aktuelle Kalenderjahr 2023 (01.01. bis 31.12.2023) weist der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ eine Rendite nach Kosten in Höhe von 7,5 % auf. Beide Anlageklassen, Anleihen und Aktien, entwickelten sich positiv, während die Anlageklasse Aktien 2,5 % beitrug, trugen die Anleihen 5,3 % bei.

Rendite seit Fondsübertragung (11.07.2016 bis 31.12.2023)

Seit Fondsübertragung und Managerwechsel (11.07.2016) weist der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ der Alte Hansestadt Lemgo zum Berichtsstichtag eine Rendite nach Kosten in Höhe von -0,41 % p. a. auf. Diese Rendite liegt um 4,41 Prozentpunkte unterhalb der Zielrendite/Benchmark in Höhe von 4,00 % p. a.

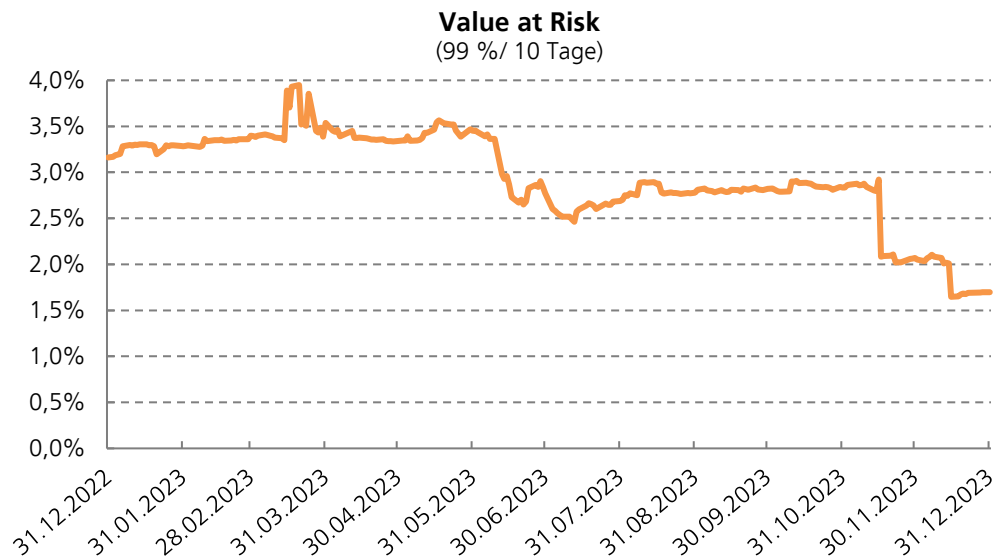
Rendite seit Fondsaufgabe (02.01.2012 bis 31.12.2023) und Gesamtausschüttungen

Seit Fondsaufgabe (02.01.2012) weist der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ der Alte Hansestadt Lemgo zum Berichtsstichtag eine Rendite nach Kosten in Höhe von 1,28 % p. a. auf. Diese Rendite liegt um 2,72 Prozentpunkte unterhalb der Zielrendite/Benchmark in Höhe von 4,00 % p. a.

Seit Fondsaufgabe (02.01.2012) hat der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ insgesamt 2,60 Mio. EUR an die Alte Hansestadt Lemgo ausgeschüttet, wovon 0,67 Mio. EUR dauerhaft dem Haushalt zugeführt wurden.

Value at Risk (99 %) im Kalenderjahr

Nachfolgende Darstellung zeigt das Risikomaß „Value at Risk (99 % / 10 Tage)“ des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ im aktuellen Kalenderjahr sowie die Risikomaße „Value at Risk (99 % / 10 Tage)“ und „Value at Risk (99 % / 1 Monat Tage)“ zum Berichtsstichtag:



	Value at Risk (99 % / 10 Tage) ⁴		Value at Risk (99 % / 1 Monat) ⁵	
	in %	in EUR je Anteil	in %	in EUR je Anteil
31.12.2023	1,7 %	1,8 EUR	2,3 %	2,4 EUR

Demnach betrug das zehntägige Verlustpotential des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ im aktuellen Kalenderjahr maximal 3,9 %, dies entspricht dem Value at Risk per 20.03.2023.

Zum Berichtsstichtag beträgt der Value at Risk 1,7 % (99 %/10 Tage) bzw. 2,3 % (99 %/1 Monat). Bezogen auf den Anteilspreis bzw. das Fondsvermögen zum 31.12.2023 in Höhe von 103,34 EUR bzw. 26.121.040 EUR, bedeutet dies, dass der potenzielle Verlust des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ innerhalb von zehn Tagen mit einer Wahrscheinlichkeit von 99 % den Betrag von 2,8 EUR je Fondsanteil bzw. 442.948 EUR nicht überschreiten wird. Innerhalb von einem Monat wird der potenzielle Verlust mit einer Wahrscheinlichkeit von 99 % den Betrag von 2,4 EUR je Fondsanteil mit einer Wahrscheinlichkeit von 99 % nicht überschreiten.

⁴ Value at Risk nach der Derivateverordnung (Details: Parametrisch, gleichgewichtete Returns, Haltedauer 10 Handelstage, Betrachtungszeitraum 1 Kalenderjahr, Risikomessung auf Basis VaR seit 11.07.2016).

⁵ Fonds-Factsheet der Hamburger Sparkasse. Umstellung der Berechnungsgrundlage im Berichtszeitraum.

3.5 Kapitalflussrechnung seit Fondsauflage

Nachfolgende Tabelle zeigt die Kapitalflussrechnung des „AHL-Vermögensfonds“ seit Fondsauflage (02.01.2012) sowie für die vergangenen zwei Kalenderjahre 2022 und 2023:

Angaben in EUR	Kalenderjahre			Gesamt 2012 - 2023
	2012 - 2021	2022	2023	
Anfangswert	16.282.500	26.939.329	23.622.170	16.282.500
Vermögenszuwachs	10.656.829	-3.317.159	2.498.870	9.838.540
+ Anlageergebnis	4.938.257	-3.917.066	1.797.041	2.818.232
- Ausschüttung/Steuerabschlag	-2.606.467	-	-	-2.606.467
+ Wiederanlage Ausschüttung	1.934.668	-	-	1.934.668
+ Zuführung Pensionen	6.390.372	599.907	701.829	7.692.108
Endwert	26.939.329	23.622.170	26.121.040	26.121.040

Seit Fondsauflage (02.01.2012) erwirtschaftete der „AHL-Vermögensfonds“ einen Vermögenszuwachs in Höhe von 9,84 Mio. EUR. Zusätzlich wurden 0,67 Mio. EUR dauerhaft ausgeschüttet und dem Haushalt zugeführt. Der Rest des Vermögenszuwachs entfiel mit ca. 2,82 Mio. EUR auf das Anlageergebnis sowie mit 7,69 Mio. EUR auf die Zuführung von Beamtenpensionen.

Das negative Anlageergebnis im Kalenderjahr 2022 in Höhe von -3,92 Mio. EUR resultierte vornehmlich aus unrealisierten Renditebeiträgen (-3,86 Mio. EUR), welche insbesondere auf die geopolitischen Ereignisse und den deutlichen Renditeanstieg bei Anleihen zurückzuführen waren. Das Asset Management (Hamburger Sparkasse) betont, dass es sich hierbei um vorübergehende Verluste handelt.

Im Kalenderjahr 2023 betrug der Vermögenszuwachs 2,50 Mio. EUR und verteilte sich auf das positive Anlageergebnis in Höhe von 1,80 Mio. EUR, die jährliche geplante Zuführung für Beamtenpensionen in Höhe von ca. 0,60 Mio. EUR sowie eine Zuführung aus einem Beamtenwechsel in Höhe von 0,10 Mio. EUR.

3.6 Nominalwert und Effektivverzinsung enthaltener Anleihen

Wie bereits in den Vorberichten berichtet, resultierte der überwiegende Teil der negativen Performance des Kalenderjahres 2022 des „AHL-Vermögensfonds“ aus Kursrückgängen im Anleiheportfolio als Folge des deutlichen Renditeanstiegs. Dabei handelt es sich um temporäre Buchverluste, die bei einem Halten der Anleihen bis zu deren Endfälligkeit automatisch wieder aufgeholt werden.

Der Fonds-/Asset Manager, die Hamburger Sparkasse AG, bescheinigt den eingesetzten Anleihen aktuell durchgehend eine gute Bonität bzw. ein geringes Herabstufungspotential und ist bestrebt grundsätzlich am Anleihebestand festzuhalten und an der Wertaufholung der Anleihen bis zur Fälligkeit zu partizipieren (Vgl. hierzu Punkt 5 Anlageausschusssitzung am 13. November 2023). Der Nominalwert der enthaltenen Anleihen lag um etwa 1,85 Mio. EUR oberhalb des Tagesgesamtwertes dieser Anleihen zum Berichtsstichtag. Dies entspricht dem Wertaufholungspotential der enthaltenen Anleihen bis zur Fälligkeit.

Gleichzeitig ist die Effektivverzinsung der enthaltenen Einzelanleihen, insgesamt 79,0 % des „AHL-Vermögensfonds“ zum Berichtsstichtag, in den vergangenen Monaten seit Anfang des Kalenderjahres 2022 deutlich gestiegen. Die enthaltenen Anleihen weisen zum Berichtsstichtag eine durchschnittliche Duration von 4,2 Jahren (per 31.12.2021: 5,7 Jahre) bei einer jährlichen Verzinsung bis zur jeweiligen Endfälligkeit von durchschnittlich 3,0 % (per 31.12.2021: 0,2 %) auf.

4 Prüfungshandlungen „AHL-VERMÖGENSFONDS“

Der Transparenzbericht beinhaltet Prüfungshandlungen, die sich u. a. mit den gewählten Anlageklassen und Anlageinstrumenten, der Qualität der Vermögensanlagen, den Kosten/Gebühren, dem Derivateinsatz oder dem Managementverhalten des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ auseinandersetzen.

Die Prüfungshandlungen sind wie folgt definiert:

- (1) Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen und der Nachhaltigkeitsrestriktionen;
- (2) Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen;
- (3) Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte;
- (4) Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit;
- (5) Überprüfung von Kosten/Gebühren;
- (6) Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit.

4.1 Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien nach Anlageklassen und der Nachhaltigkeitsrestriktionen

Den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zufolge, investiert der Fonds (1.) ausschließlich in Euro denominated Wertpapiere. (2.) Mindestens 75 % des Gesamtvermögens werden in Anleihen, anleiheähnliche Anlagen und Liquidität investiert. Darüber hinaus kann der Fonds in Aktien und aktienähnliche Anlagen sowie in Derivate (vgl. Glossar), letztere ausschließlich zu Absicherungszwecken, investieren. Der Fonds darf (3.) keine Direktinvestitionen in Edelmetalle und Rohstoffe tätigen. Zusätzlich gelten (4.) Nachhaltigkeitsrestriktionen für Unternehmen und Staaten.

Lfd. Nr.	Allgemeine Anlagerestriktionen	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)	
1.	100 % in Euro denominated Wertpapiere	<p>Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurden ausschließlich auf Euro lautende Wertpapiere eingesetzt.</p>	✓
2.	Mind. 75 % in Anleihen, anleiheähnliche Anlagen und Liquidität	<p>Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurden zwischen 82,7 % und 86,4 % des Fondsvermögens (wöchentliche Datenbasis) in Anleihen und Liquidität angelegt, zum Berichtsstichtag 82,9 %.</p>	✓
3.	Keine Direktinvestitionen in Edelmetalle und Rohstoffe	<p>Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum erfolgten keine Investitionen in Edelmetalle und Rohstoffe.</p>	✓

Lfd. Nr.	Allgemeine Anlagerestriktionen (Fortsetzung)	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)
----------	--	---

4.	Nachhaltigkeit: Ausschlusskriterien und Best-in-Class Ansatz für Unternehmen (und Banken) Ausschlusskriterien Staaten	<p>Uneingeschränkt eingehalten.</p> <p>Zum Berichtsstichtag erfüllen 100 % des Wertpapiervermögens, welches in Einzelaktien und Einzelanleihen gehalten wird, die beschlossenen Nachhaltigkeitsanforderungen ohne Einschränkungen. Ein Unternehmen, welches sich auf der „Watch-List“ befand, wurde im Berichtszeitraum verkauft.</p>	✓
----	---	--	---

Überprüfung auf Einhaltung des Nachhaltigkeitsrestriktionen (vgl. Nr. 4):

Der Rat der Alten Hansestadt Lemgo hat am 28.06.2021 die Implementierung von Nachhaltigkeitskriterien in Form von Ausschlusskriterien für Staaten und Unternehmen sowie einen zusätzlichen Best-in-Class-Ansatz für Unternehmen (und Banken) beschlossen. Für die Anpassung wurde ein Übergangszeitraum von sechs Monaten vereinbart, demnach erfolgte die erstmalige Prüfung per 31.12.2021. Das investierbare Universum für Unternehmen wird in der Regel halbjährlich überprüft und angepasst, das Universum für Staaten einmal jährlich. Zuletzt hat imug | rating ein im August 2023 aktualisiertes Universum für Unternehmen und ein im Oktober 2023 aktualisiertes Universum für Staaten zur Verfügung gestellt, welche der nachfolgenden Prüfung ab dem Stichtag 01.09.2023 bzw. 01.11.2023 zugrunde liegt.

Dem Nachhaltigkeitsgrundsatz zur Folge gelten für Unternehmen bzw. Staaten folgende Ausschlusskriterien (Geschäftsfelder, Geschäftsverhalten/-praktiken):

Geschäftsfelder Unternehmen	Ausschlussgrenze
› Nahrungsmittel	› Spekulation auf die Preisentwicklung bei Nahrungsmitteln
› Kohle	› Förderung ab 0 % Umsatzanteil › Verstromung ab 10 % Umsatzanteil
› Uran	› Abbau ab 0 % Umsatzanteil
› Öl	› Förderung von Öl ab 0 % Umsatzanteil › Verstromung von Öl ab 10 % Umsatzanteil
› Gas	› Fracking ab 0 % Umsatzanteil › Arctic Drilling ab 0 % Umsatzanteil › Ölsand ab 0 % Umsatzanteil
› Atomstrom	› Produktion ab 0 % Umsatzanteil
› Waffen	› Hersteller und Zulieferer von Schlüsselkomponenten von kontroversen & geächteten Waffen ab 0 % Umsatzanteil › Hersteller und Zulieferer von Schlüsselkomponenten von konventionellen Waffen ab 10 % Umsatzanteil
› Glückspiel	› Anbieter von besonders kontroversen Formen des Glücksspiels ab 0 % Umsatzanteil
› Grüne Gentechnik	› Hersteller von genmanipulierten Saatgut ab 10 % Umsatzanteil

Geschäftsfelder Unternehmen (Fortsetzung)	Ausschlussgrenze
› Pornografie	› Hersteller ab 0 % Umsatzanteil › Händler / Distribution ab 5 % Umsatzanteil
› Tierwohl	› Hersteller von kosmetischen Produkten, die an Tieren getestet wurden, ab 0 % Umsatzanteil › Hersteller von nicht-kosmetischen Produkten, die an Tieren getestet wurden, ab 5 % Umsatzanteil › Dienstleister zur Durchführung von Tierversuchen ab 0 % Umsatzanteil › Herstellung oder Verkauf von Pelzprodukten ab 0 % Umsatzanteil › Intensivlandwirtschaft/Massentierhaltung ab 0 % Umsatzanteil
Geschäftsverhalten/-praktiken Unternehmen	Ausschlussgrenze
› Arbeitsrecht	› Unternehmen und Zulieferer bei schweren und sehr schweren Verstößen. Es wird die Häufigkeit der Verstöße sowie die Reaktion des Unternehmen bzw. der Bank berücksichtigt.
› Menschenrechte	
› Umweltschutz	
› Korruption	
Geschäftsverhalten/-praktiken Staaten	Ausschlussgrenze
› Arbeitsrechte	› Staaten, in denen die Einhaltung von Arbeitsrechten als besonders schlecht bewertet wird
› Atomstrom	› Staaten, in denen der Anteil der Atomenergie am Primärenergieverbrauch >10% liegt und kein rechtsverbindlicher Beschluss zum Ausstieg aus der Atomenergie besteht
› Bürgerrechte	› Staaten, in denen Bürgerrechte und Presse-/Meinungsfreiheit massiv eingeschränkt werden
› Klimaschutz	› Staaten, die das Paris Agreement zum Klimaschutz nicht ratifiziert haben
› Korruption	› Staaten, in denen Korruption weit verbreitet ist
› Menschenrechte	› Staaten, in denen die Menschenrechte massiv und systematisch eingeschränkt werden
› Rüstung	› Staaten, in denen die Rüstungsausgaben einen Anteil von mehr als 5% am Bruttoinlandsprodukt (BIP) haben; mit Ausnahme von Israel
› Todesstrafe	› Staaten, die die Todesstrafe nach Angaben von Amnesty International nicht vollständig abgeschafft haben

Zusätzlich kommt für Unternehmen der „Best-in-Class-Ansatz“ (Positivkriterium) zum Einsatz. So werden nur Unternehmen ausgewählt, die gemäß des ESG-Ratings der Nachhaltigkeits-Ratingagentur Vigeo Eiris eine Gesamtpunktzahl von mindestens 30 bei einer ESG-Skala von 0 – 100 erreichen. Die Überprüfung erfolgt durch imug | rating, dem exklusiven Research- und Vertriebspartner von Vigeo Eiris. Die etwa halbjährliche Aktualisierung des investierbaren Universums gilt jeweils zum 1. Februar / 1. September eines Jahres. Wenn ein Verstoß vorliegt, kann das Unternehmen/ der Staat bis zur folgenden Überprüfung nach etwa sechs Monaten auf die „Watch-List“ genommen werden, da geprüft werden soll, ob der Verstoß „vorübergehender“ Natur ist und ob das Unternehmen/ der Staat die Kriterien durch zum Beispiel Nachbesserung innerhalb dieses Zeitraums wieder erfüllt. Wenn der Verstoß bei der nächsten (etwa halbjährlichen) Überprüfung weiterhin besteht, wird das Unternehmen/der Staat mit einer Frist von maximal sechs Monaten (marktschonend) veräußert.

Bei der letzten Überprüfung wurden die Ausschluss- bzw. Filterkriterien auf 4.700 Unternehmen und 179 Staaten angewendet. Durch die oben dargestellten Filterkriterien wurden für den Berichtsstichtag 1.767 Unternehmen und 157 Staaten ausgeschlossen.

Eine Anleihe des Unternehmens Lanxess wurde im Berichtszeitraum aufgrund einer zweistufigen negativen Einstufung veräußert.

Zum Berichtsstichtag erfüllen demnach 100 % des Wertpapiervermögens des „AHL-VERMÖGENSFONDS“, welches in Einzelaktien und Einzelanleihen gehalten wird, die beschlossenen Nachhaltigkeitsanforderungen der Alten Hansestadt Lemgo ohne Einschränkungen.

Das investierbare Universum für Unternehmen wird etwa halbjährlich überprüft und angepasst (jährlicher Turnus für Staaten). Die nächste Überprüfung bzw. Anpassung findet laut Aussage von imug | rating im Januar 2024 statt und wird entsprechend im nächsten Bericht berücksichtigt.

Im Kalenderjahr 2021 erreichte der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ eine Reduktion um 40 % bzw. 1,3 Mio. t CO₂ p.a. gegenüber dem 31.12.2020. Im Kalenderjahr 2022 konnte eine weitere Reduktion des CO₂-Fußabdrucks um etwa 23 % auf etwa 1,47 t CO₂ und im Kalenderjahr 2023 auf etwa 1,43 t CO₂ erreicht werden.

4.2 Überprüfung der Einhaltung der Anlagerichtlinien innerhalb der Anlageklassen

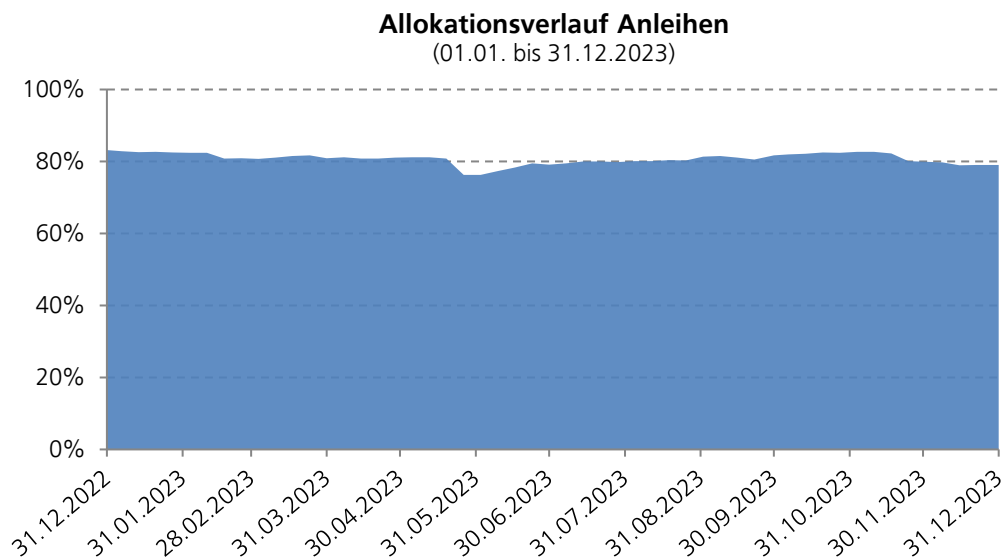
Gemäß den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ dürfen folgende Anlageklassen bzw. Anlageinstrumente eingesetzt werden:

- 4.2.1 Anleihen;
- 4.2.2 Aktien und aktienähnliche Anlagen;
- 4.2.3 Liquidität (Geldgeschäfte, Sonstige Forderungen und Verbindlichkeiten);
- 4.2.4 Derivate (ausschließlich zu Absicherungszwecken).

4.2.1 Anlagerichtlinien Anleihen

Grafik „Allokationsverlauf Anleihen“

Nachfolgende Grafik zeigt den Allokationsverlauf der Anlageklasse Anleihen im Berichtszeitraum:



Im Berichtszeitraum wurde die Anlageklasse Anleihen relativ konstant gesteuert. Der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ investierte zwischen 76,2 % und 83,2 % des Fondsvermögens innerhalb der Anlageklasse Anleihen (wöchentliche Datenbasis), zum Berichtsstichtag lag die Quote bei 79,0 %.

In der Anlageklasse Anleihen werden durch die Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ Spezifikationen hinsichtlich Emittenten, Anlageuniversum, Anleihear-ten und Ratings vorgenommen.

Die Prüfungsergebnisse im Bereich der Anleihen werden nachfolgend tabellarisch dargestellt.

Lfd. Nr.	Anlagerestriktionen Anleihen	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)
----------	---------------------------------	--

Emittenten / Anlageuniversum / Anlagegrenzen je Emittent

5.	Emittenten-Gruppen: › ausschließlich Staatsanleihen, Anleihen öffentlicher Emittenten, Behörden/ Agenturen ⁶ , Supranationale, staatsgarantierte Anleihen, Covered Bonds/Pfandbriefe, Unternehmensanleihen	Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurden ausschließlich Staatsanleihen, Covered Bonds/ Pfandbriefe und Unternehmensanleihen, Supranationale und Behördenanleihen/Agencies eingesetzt.	✓
6.	Unzulässige Anleihearten: Nachrangig, Perpetual, nicht notiert, Fix-to-Float-/Zero-Kupon. Aktien-/Wandelanleihen, CoCo-Bonds, MBS/ABS/CLN/LPN ⁷ , Schuldscheindarlehen, Rentenähnliche Genussscheine	Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurde keine dieser Anleihearten eingesetzt.	✓
7.	Staatsanleihen und Covered Bonds/ Pfandbriefe: › PIIGS-Staaten und UK nur nach Absprache mit dem Anlageausschuss (AHL)	Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurde in drei Covered Bonds/ Pfandbrief aus den PIIGS-Staaten (Spanien und Italien) investiert, zum Berichtsstichtag befindet sich der italienische Covered Bond weiterhin im Bestand. Der Anteil betrug zum Berichtsstichtag 2,3 % des Anleihevermögens. Der Emittent UniCredit SpA ist durch die Anlage Richtlinien (Stand: 15.08.2021) „bis auf weiteres“ zur Investition freigegeben (vgl. Erläuterung „Investition in Covered Bonds/ Pfandbriefe aus PIIGS-Staaten“).	✓
8.	Staatsanleihen, Anleihen öffentlicher Emittenten, Behördenanleihen/ Agenturen: › max. 20 % je Emittent am Fondsvermögen (Ausnahme: Bundesrepublik Deutschland)	Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurde in verschiedene Staatsanleihen und Behördenanleihen investiert. Der Anteil je Emittent lag stets unterhalb der Maximalgrenze in Höhe von 20 % des Fondsvermögens.	✓
9.	Covered Bonds/ Pfandbriefe: max. 10 % je Emittent am Fondsvermögen	Uneingeschränkt eingehalten. Zum Berichtsstichtag beträgt der maximale Anteil eines Emittenten im Bereich Covered Bonds/ Pfandbriefe 1,8 % („UniCredit“) am Fondsvermögen.	✓

⁶ Behördenanleihen/Staatliche Institutionen z. B. Förder- und Entwicklungsbanken (sogenannte Agencies).

⁷ Contingent Convertible Bonds (CoCo-Bonds), Hypotheken besicherte Anleihen (MBS), Anderweitig besicherte Anleihen (ABS ohne MBS), Credit Linked Notes (CLN), Loan Participation Notes (LPN)

Lfd. Nr.	Anlagerestriktionen Anleihen	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)
----------	---------------------------------	--

Emittenten / Anlageuniversum / Anlagegrenzen je Emittent

10.	Supranationale: › max. 10 % je Emittent am Fondsvermögen › nur aus Europäische Union	Uneingeschränkt eingehalten. Im Berichtszeitraum wurde zwischenzeitlich in eine Anleihe der European Investment Bank (EIB) investiert. Zum Berichtsstichtag wurden keine Anleihen überstaatlicher Organisationen (Supranationale) eingesetzt.	✓
11.	Unternehmensanleihen: › max. 5 % je Emittent am Fondsvermögen	Uneingeschränkt eingehalten. Zum Berichtsstichtag beträgt der maximale Anteil eines Emittenten im Bereich Unternehmensanleihen 4,0 % am Fondsvermögen („BNP Paribas“).	✓

Mindestratings

12.	Europäischer Wirtschaftsraum (EWR): Mindestrating BBB- (Investment Grade; Standard & Poor's oder vergleichbar) › max. 5 % unterste Ratingstufe (BBB-)	Uneingeschränkt eingehalten. › vgl. Grafik „Mindestrating Einzelanleihen“.	✓
13.	Außerhalb Europäischer Wirtschaftsraum (EWR): Mindestrating A (Standard & Poor's oder vergleichbar)	Uneingeschränkt eingehalten. › vgl. Grafik „Mindestrating Einzelanleihen“.	✓

Investition in Covered Bonds/Pfandbriefe aus PIIGS-Staaten (vgl. Nr. 7):

Gemäß den Anlagerichtlinien (Stand: 15.08.2021) ist eine Investition in Covered Bonds/ Pfandbriefe aus den PIIGS-Staaten (Portugal, Italien, Irland, Griechenland und Spanien) grundsätzlich - jedoch nur nach Absprache mit dem Anlageausschuss - möglich.

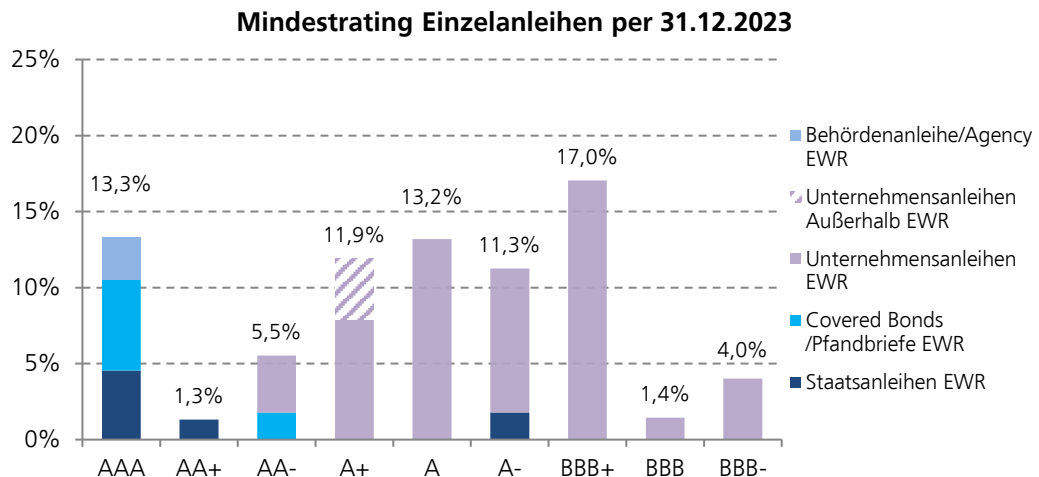
Folgende Konzerne aus den PIIGS-Staaten sind gemäß Anlagerichtlinien „bis auf weiteres“ freigegeben:

- › *Spanien:*
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA (BBVA) (875773), Banco Santander SA (858872), Caixabank SA (271972), Fundació Bancaria Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona, 'la Caixa' (648386),
- › *Italien:*
Intesa Sanpaolo SpA (850605), UniCredit SpA (850832)

Im Berichtszeitraum wurde in drei Covered Bonds/ Pfandbrief der oben genannten Emittenten aus Spanien und Italien investiert. Der Covered Bonds der UniCredit S.p.A. (Italien) ist zum Berichtsstichtag weiterhin im Bestand, 1,8 % des Fondsvermögens bzw. 2,3 % des Anleihevermögens.

Grafik „Mindestrating Einzelanleihen“ (vgl. Nr. 12 bis 13):

Nachfolgende Grafik zeigt die Ratingstruktur im Bereich der Einzelanleihen zum Berichtsstichtag nach Subkategorien (Angabe in % vom Fondsvermögen). Bei einem Split-Rating ist das niedrigste Rating entscheidend.



Demnach wurden die Rating-Anforderungen im Berichtszeitraum uneingeschränkt eingehalten. Sowohl das Mindestrating für Anleihen von Emittenten innerhalb des Europäischen Wirtschaftsraums (EWR) von „BBB-“, als auch die Begrenzung in Höhe von maximal 5 % für Anleihen mit Rating von „BBB-“, wurden uneingeschränkt eingehalten (vgl. Tabelle Anlagerestriktionen Nr. 12). Zum Bewertungsstichtag wurden 4,0 % des Fondsvermögens in Unternehmensanleihen aus dem EWR mit einem Rating in der Mindestratingstufe „BBB-“ investiert.

Außerhalb des Europäischen Wirtschaftsraums (Außerhalb EWR; gestreifte Flächen) wurde ausschließlich in Unternehmensanleihen investiert, welche jeweils ein Rating von A+ aufwiesen und demnach die Mindestratinganforderung erfüllen (vgl. Tabelle Anlagerestriktionen Nr. 13; Mindestrating außerhalb EWR „A“).

4.2.2 Anlagerichtlinien Aktien und aktienähnliche Anlagen

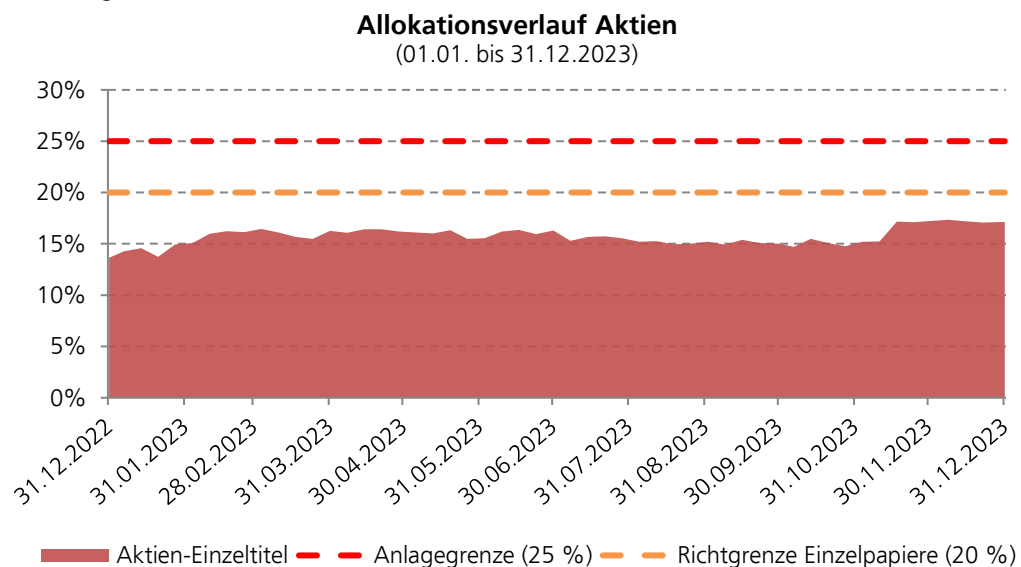
Die Höchstgrenze für den Anteil der Anlageklasse Aktien und aktienähnliche Anlagen am Gesamtfondsvermögen beträgt 25 %. Gemäß Anlagerichtlinien bezieht sich diese Anlagegrenze auf Aktien-Einzeltitel, aktienähnliche Anlagen und solche Publikumsfonds, welche vom Anleger der Aktienquote zugeordnet werden. Im Berichtszeitraum wurden im Bereich Aktien und aktienähnliche Anlagen ausschließlich Einzelpapiere eingesetzt. Zu Einzelpapieren im Bereich Aktien und aktienähnliche Anlagen können Stammaktien, Vorzugsaktien, Bezugsrechte, Sparaktien und Partizipationsscheine mit Aktiencharakter zählen. Als Richtgrenze für den Aktienanteil der Aktien-Einzeltitel gilt 20 %.

Die nachfolgende Tabelle bildet die Prüfungsergebnisse im Bereich Aktien und aktienähnliche Anlagen ab:

Lfd. Nr.	Anlagerestriktionen Aktien & aktienähnliche Anlagen	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)	
14.	Max. 25 % in Aktien und aktienähnliche Anlagen	Uneingeschränkt eingehalten. › vgl. Allokationsverlauf Aktien“.	✓
15.	Richtgrenze: Max. 20 % in Aktien-Einzeltitel › keine Anlagerestriktion, sondern als Richtwert zu interpretieren	Uneingeschränkt eingehalten. › vgl. Allokationsverlauf Aktien“.	✓

Grafik „Allokationsverlauf Aktien“:

Nachfolgende Grafik zeigt den Allokationsverlauf der Anlageklasse Aktien und aktienähnliche Anlagen im Berichtszeitraum:



Die maximale Aktienquote beträgt laut Anlagerichtlinie 25 %. Zusätzlich wurde eine maximale Richtgrenze für Aktien-Einzeltitel in Höhe von insgesamt 20 % eingeführt.

Im Berichtszeitraum investierte der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zwischen 13,6 % und 17,3 % (wöchentliche Datenbasis) des Gesamtvermögens innerhalb der Anlageklasse Aktien und aktienähnliche Anlagen, ausschließlich über Aktien-Einzeltitel. Demnach wurde die Anlagegrenze für den Anteil der Anlageklasse Aktien und aktienähnliche Anlagen in Höhe von 25 % am Gesamtfondsvermögen im Berichtszeitraum eingehalten. Der Anteil der Aktien-Einzeltitel wurde durchgehend deutlich unterhalb des Richtwertes in Höhe von 20 % gesteuert und betrug durchschnittlich 15,7 %, zum Berichtsstichtag 17,1 %.

4.2.3 Anlagerichtlinien Liquidität

In der Anlageklasse Liquidität werden durch die Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ Spezifikationen hinsichtlich der folgenden Kriterien vorgenommen:

- › Anlagegrenze Liquidität;
- › Einlagensicherung;
- › Zulässige Anlageinstrumente.

Bis zu 100 % des Gesamtfondsvermögens dürfen in der Anlageklasse Liquidität gehalten werden. Bankguthaben dürfen bei der Verwahrstelle und anderen Kreditinstituten mit Sitz oder Niederlassung in Deutschland nur angelegt werden, wenn das Institut Mitglied in einem Einlagensicherungssystem ist, welches die eingelegten Bankguthaben zu 100 % absichert.

In der Anlageklasse Liquidität dürfen Investitionen über die folgenden Anlageinstrumente/Anlageprodukte erfolgen:

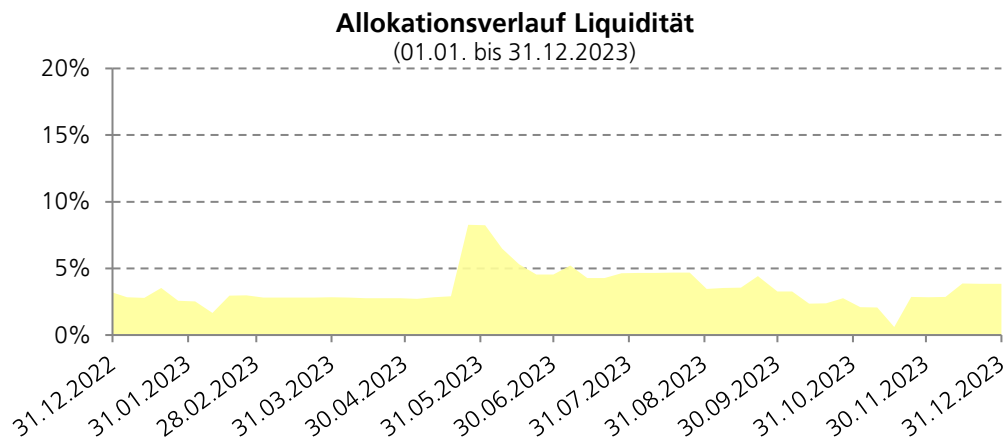
- › Bankguthaben/Tagesgeld/Festgeld;
- › Geldmarktfonds;
- › ETFs auf Geldmarktindizes.

Nachfolgende Tabelle zeigt die Prüfungsergebnisse im Bereich der Anlageklasse Liquidität:

Lfd. Nr.	Anlagerestriktionen Liquidität	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)	
16.	Bis zu 100 % in der Anlageklasse Liquidität	<p>Uneingeschränkt eingehalten.</p> <p>› vgl. Grafik „Allokationsverlauf Liquidität“.</p>	✓
17.	Bankguthaben: Einlagensicherung (vgl. Glossar)	<p>Uneingeschränkt eingehalten.</p> <p>Die gehaltenen Bankguthaben wurden im Berichtszeitraum ausschließlich bei Banken angelegt, die Mitglied in einem anerkannten Einlagensicherungssystem sind:</p> <p>› vgl. Grafik „Allokationsverlauf Liquidität“.</p>	✓
18.	<p>Zulässige Anlageinstrumente:</p> <ul style="list-style-type: none"> › Bankguthaben/Tagesgeld/Festgeld; › Geldmarktfonds; › ETFs auf Geldmarktindizes 	<p>Uneingeschränkt eingehalten.</p> <p>Die liquiden Mittel wurden im Berichtszeitraum ausschließlich als Bankguthaben gehalten (zzgl. Forderungen und Verbindlichkeiten).</p>	✓

Grafik „Allokationsverlauf Liquidität“:

Nachfolgende Grafik zeigt den Allokationsverlauf der Anlageklasse Liquidität im Berichtszeitraum:



Im Berichtszeitraum investierte der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zwischen 0,6 % und 8,3 % (wöchentliche Datenbasis) des Fondsvermögens innerhalb der Anlageklasse Liquidität (Bankguthaben, Forderungen und Verbindlichkeiten). Der Anstieg im Mai 2023 ist auf die jährliche Zuführung für Beamtenpensionen zurückzuführen.

Das Bankguthaben bei der Verwahrstelle, Hamburger Sparkasse AG, beträgt zum Berichtstichtag 1.001.881 EUR. Dies entspricht 3,9 % des Fondsvermögens. Die Hamburger Sparkasse AG ist dem Sicherungssystem der deutschen Sparkassen-Finanzgruppe angeschlossen. Die Sparkassen-Finanzgruppe verfügt über ein institutsbezogenes Sicherungssystem, welches seit dem 3. Juli 2015 als Einlagensicherungssystem nach dem Einlagensicherungsgesetz (§43 EinSiG) amtlich anerkannt ist.

Das Sicherungssystem der Sparkassen-Finanzgruppe besteht im Einzelnen aus insgesamt 13 Sicherungseinrichtungen:

- › den elf regionalen Sparkassenstützungsfonds,
- › der Sicherungsreserve der Landesbanken und Girozentralen sowie
- › dem Sicherungsfonds der Landesbausparkassen.

Seit der Gründung des Sicherungssystems der Sparkassen-Finanzgruppe in den 1970er-Jahren ist es bei keinem Mitgliedsinstitut zu einer Leistungsstörung gekommen und hat noch kein Kunde Einlagen oder Zinsen verloren. Detaillierte Informationen zum Sicherungssystem von Instituten der Sparkassen-Finanzgruppe sind unter <https://www.dsgv.de/de/sparkassen-finanzgruppe/sicherungssystem/index.html> abrufbar.

4.2.4 Anlagerichtlinien Derivate

Derivate dürfen gemäß Anlagerichtlinien ausschließlich zu Absicherungszwecken eingesetzt werden. Hierzu dürfen ausschließlich Aktienindex-Futures und Zins-Futures sowie Optionen auf Aktien, Aktienindizes, Aktienindex-Futures und Optionen auf Zins-Futures bzw. Rentenindizes zum Einsatz kommen (vgl. Glossar). Im Berichtszeitraum wurden keine Derivate eingesetzt. (vgl. Punkt 4.4 „Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit“)

4.3 Überprüfung der Qualität der eingesetzten Produkte

Bei der Qualitätsprüfung der Produktkategorie (4.3.1) Einzelanleihen wird primär auf die Bonitätseinstufungen von Ratingagenturen (vgl. Glossar) zurückgegriffen. Weitere Anleienspezifische Qualitätsmerkmale, sowie eine Top/Flop 3 Übersicht ergänzen die Qualitätsprüfung.

Für die Qualitätsanalyse der eingesetzten (4.3.2) Aktien-Einzeltitel wird primär die Streuung über Branchen und Länder untersucht. Weitere Aktien-spezifische Qualitätsmerkmale, sowie eine Top/Flop 3 Übersicht ergänzen die Qualitätsprüfung.

4.3.1 Einzelanleihen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Anlagerestriktionen und Prüfungsergebnisse hinsichtlich der Ratings für Einzelanleihen:

Anlagerestriktionen Mindestratings Anleihen	Wesentliche Ergebnisse für den Berichtszeitraum (01.01. bis 31.12.2023)
--	--

Mindestratings Einzelanleihen

Europäischer Wirtschaftsraum (EWR): Mindestrating BBB- (Investment Grade; Standard & Poor's oder vergleichbar)

- › max. 5 % unterste Ratingstufe (BBB-/Baa3)

Uneingeschränkt eingehalten.

- › vgl. Grafik „Mindestrating Einzelanleihen“ und Grafik „Ratingstruktur Einzelanleihen“



Außerhalb Europäischer Wirtschaftsraum (EWR): Mindestrating A (Standard & Poor's oder vergleichbar)

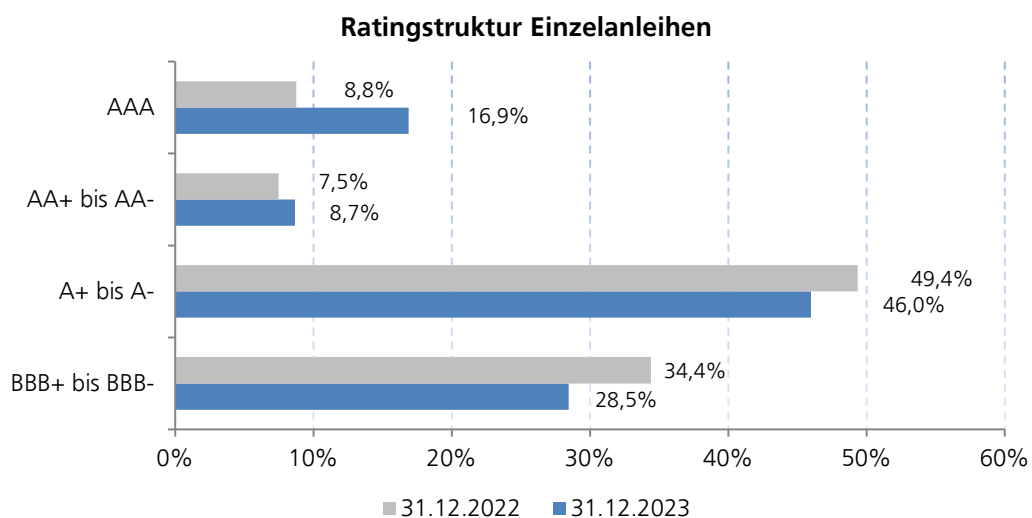
Uneingeschränkt eingehalten.

- › vgl. Grafik „Mindestrating Einzelanleihen“ und Grafik „Ratingstruktur Einzelanleihen“



Grafik „Ratingstruktur Einzelanleihen“:

Nachfolgende Grafik zeigt die Ratingstruktur der Einzelanleihen zum Berichtsstichtag im Vergleich zum 31.12.2022 (% am Anleihevermögen):



Laut Kapitalverwaltungsgesellschaft weisen die im „AHL-VERMÖGENSFONDS“ eingesetzten Einzelanleihen zum Berichtsstichtag ein durchschnittliches Rating von „A+“ auf, welches sich im Vergleich zum 31.12.2022 um eine Ratingstufe verbessert hat (31.12.2022: „A“).

Berücksichtigt man, abweichend von der Rating-Systematik der Kapitalverwaltungsgesellschaft, bei einem Split-Rating jeweils das niedrigste vorliegende Rating einer Einzelanleihe, so stellt sich für den gesamten Einzelanleihebestand ein unverändertes durchschnittliches Rating von „A“ ein.

Bei der Ratingstufe „BBB-“ handelt es sich grundsätzlich um die Mindestratingstufe für Einzelanleihen von Emittenten aus dem Europäischen Wirtschaftsraum (EWR). Insgesamt 94,9 % der zum Berichtsstichtag (31.12.2023) eingesetzten Einzelanleihen stammt von Emittenten aus dem EWR. Der Großteil dieser Anleihen (89,8 %) aus dem EWR weist Ratings zwischen „AAA“ bis „BBB“ auf, also mindestens eine Ratingstufe oberhalb der Mindestratingstufe von „BBB-“. Die weiteren 5,1 % werden in eine deutsche Unternehmensanleihe der „Fresenius SE & Co. KGaA“ mit einem Rating von „BBB-“ und einer Restlaufzeit von 4,0 Jahren, sowie eine finnische Unternehmensanleihe der „Stora Enso Oyj“ mit einem Rating von „BBB-“ und einer Restlaufzeit von 6,9 Jahren, angelegt. Diese Anleihen stehen unter genauer Beobachtung, da eine künftige Herabstufung um jeweils eine Ratingstufe dazu führen würde, dass die Mindestrating-Anforderungen nicht länger erfüllt sind.

Für Emittenten außerhalb des EWR gilt die Mindestratingstufe „A“. Zum Berichtsstichtag sind zwei Anleihen von Emittenten außerhalb des EWR mit Ratings von A+ allokiert, insgesamt 5,1 % des Anleihevermögens. Demnach liegen diese mindestens eine Ratingstufe oberhalb der Mindestratingstufe von A.

Weitere Anleihen-spezifische Qualitätsmerkmale

- Der Einzelanleihebestand besteht zum Berichtsstichtag aus 48 Positionen.
- Der durchschnittliche Anteil einer Position liegt bei 2,1 % am Einzelanleihebestand bzw. 1,6 % am Fondsvermögen.
- Die größte Position, eine deutsche Bundesanleihe („0,0000% Bundesrep. Deutschland Anl. 21/31“), weist zum Berichtsstichtag einen Anteil am Einzelanleihebestand in Höhe von 4,2 % auf (3,4 % am Fondsvermögen). Das Rating dieser Anleihe beträgt AAA und die Restlaufzeit 7,1 Jahre.
- Die durchschnittliche Duration liegt zum Berichtsstichtag bei 4,2 Jahren, die Modified Duration bei 4,1 %.
- Der durchschnittliche Kupon beträgt zum Berichtsstichtag 0,9 %.
- Die Fälligkeitsrendite (YTM; yield to maturity) liegt zum Berichtsstichtag bei 3,0 %.
- Der Einzelanleihebestand verteilt sich zum Berichtsstichtag auf die nachfolgenden Subkategorien:
 - Unternehmensanleihen (76,9 %)
 - Staatsanleihen (9,7 %)
 - Pfandbriefe/ Covered Bonds (9,8 %)
 - Behördenanleihen/ Agency (3,6 %)

- Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die zum Berichtsstichtag im Bestand befindlichen Einzelanleihen mit der besten bzw. schlechtesten Kursentwicklung seit Einstand (Top 3 vs. Flop 3):

Emittent (ISIN)	Kupon in %	Rating	Restlauf- zeit	+Gewinn/ -Verlust in EUR	Kursent- wicklung*
Kursentwicklung (Top 3)					
Caixabank (XS2676814499)	4,25	BBB1	6,7	13.089	4,4%
DZ BANK (DE000A3MQUX3)	2,5	AAA	7,9	12.227	4,3%
Landw. Rentenbank (XS2595650222)	3,25	AAA	6,7	20.929	4,2%
Kursentwicklung (Flop 3)					
Telenor (XS2056399855)	0,625	A-	7,7	-105.991	-20,1%
Vonovia (DE000A2R7JD3)	0,5	BBB+	5,7	-118.549	-19,3%
Stora Enso (XS2265360359)	0,625	BBB-	6,9	-111.478	-18,5%

* seit Einstand; ohne Einbezug von etwaigen Stückzinsen, gezahlten Kupons etc.

40 der 48 Anleihen weisen per 31.12.2023 einen Kursverlust gegenüber ihrem Einstandswert auf, wobei bereits getätigte Zinszahlungen keine Berücksichtigung finden. Teilweise haben diese Rententitel seit ihrer Erstinvestition umfangreiche Zinsen gezahlt, diese Erträge reduzieren den Verlust entsprechend. Die unrealisierten Kursverluste der Flop 3-Anleihen haben sich im Berichtszeitraum verringert.

Zur Einschätzung des Asset Manager bzgl. Bonität und Werthaltigkeit der Anleihen wird auf die Vorberichte verwiesen.

4.3.2 Aktien-Einzeltitel

Branchen- und Länderstreuung

Zum Berichtsstichtag sind 17,1 % des Fondsvermögens über 36 Aktien-Einzeltitel investiert. Die nachfolgende Grafik verdichtet die Informationen im Hinblick auf Branchen und Länder⁸ der Aktien-Einzeltitel:

	DE	FR	NL	ES	BE	FI	IT	Gesamt Branche
Finanzdienstleistungen	15,4%	6,0%	4,0%	2,5%			1,8%	29,8%
Verbrauchsgüter	2,3%	6,0%	3,1%		3,3%			14,5%
Industrieunternehmen	10,0%		4,2%					14,2%
Technologien	6,5%	2,5%	4,3%					13,4%
Gesundheitswesen	3,8%	5,0%			2,6%			11,5%
Telekommunikation		2,8%		3,2%				6,0%
Verbraucherservice				4,3%				4,3%
Versorger		3,2%						3,2%
Grundstoffe						2,0%		2,0%
Öl & Gas	1,1%							1,1%
Gesamt Land	39,1%	25,5%	15,6%	10,1%	5,9%	2,0%	1,8%	100,0%

Zum Berichtsstichtag ist der Aktien-Einzelpapierbestand über sieben Länder der Eurozone, sowie zehn Branchen gemäß der ICB-Sektorenklassifizierung (vgl. Glossar) verteilt. Das Länder- bzw. regionale Risiko ist im Aktienbereich somit auf die Eurozone beschränkt.

Der Großteil der Aktien-Einzeltitel entfällt auf deutsche Aktien, verteilt über sechs Branchen (39,1 %). Die drei größten Investitionsbereiche nach Branche und Land stellen deutsche Finanzdienstleister (15,4 %), Industrieunternehmen (10,0 %) sowie Technologieunternehmen (6,5 %) dar.

In der Branche Versorger befindet sich zum Berichtsstichtag das Unternehmen „Veolia Environnement S.A.“. Der Versorger hat einen Fokus auf die Bereiche Wasser/Abwasser, Abfallentsorgung und Energieversorgung (kein Atomstrom). In der Branche Öl & Gas befindet sich das vom Siemenskonzern abgespaltete Energietechnikgeschäft „Siemens Energy AG“.

Weitere Aktien-spezifische Qualitätsmerkmale

- Der Aktien-Einzeltitelbestand besteht zum Berichtsstichtag aus 36 Positionen.
- Der durchschnittliche Anteil einer Position liegt bei 2,8 % am Aktien-Einzeltitelbestand bzw. 0,5 % am Fondsvermögen.

⁸ Länderkürzel: Belgien (BE); Deutschland (DE); Finnland (FI); Frankreich (FR); Irland (IE); Italien (IT); Niederlande (NL).

- Die größte Position („Industria de Diseno Textil“) weist zum Berichtsstichtag einen Anteil am Aktien-Einzeltitelbestand in Höhe von 4,3 % bzw. 0,7 % am Fondsvermögen auf.
- Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die zum Berichtsstichtag im Bestand befindlichen Aktien-Einzeltitel mit der besten bzw. schlechtesten Kursentwicklung seit Einstand (Top 3 vs. Flop 3):

Aktien-Einzeltitel	ISIN	Aktueller Kurswert in EUR	+Gewinn/-Verlust in EUR	Kursentwicklung*
Kursentwicklung (Top 3)				
ASML Holding	NL0010273215	192.388	67.221	53,7%
Siemens Healthineers	DE000SHL1006	111.426	35.929	47,6%
Siemens	DE0007236101	135.552	37.917	38,8%
Kursentwicklung (Flop 3)				
Siemens Energy	DE000ENER6Y0	47.700	-76.867	-61,7%
Corbion	NL0010583399	58.650	-71.245	-54,8%
Fresenius Medical Care	DE0005785802	60.672	-51.519	-45,9%

* seit Einstand; ohne Einbezug von etwaigen gezahlten Dividenden etc.

Zum Berichtsstichtag wiesen 21 der 36 eingesetzten Aktien-Einzeltitel einen unrealisierten Kursgewinn seit Einstand zwischen 0,0 % und 53,7 % auf, wobei bereits getätigte Dividendenzahlungen keine Berücksichtigung finden.

Die übrigen 15 Einzeltitel wiesen zum Berichtsstichtag einen unrealisierten Kursverlust seit Einstand von maximal -61,7 % auf, wobei zehn Titel einen deutlich zweistelligen prozentualen Verlust von mehr als -15 % aufwiesen. Teilweise haben diese Aktientitel seit ihrer Erstinvestition umfangreiche Dividenden gezahlt, diese Erträge reduzieren den Verlust entsprechend. Die unrealisierten Kursverluste (Flop 3) der Unternehmen „Corbion“ und „Siemens Energy“ haben sich seit dem letzten Berichtsstichtag (30.09.2023) verringert bzw. nicht wesentlich verschlechtert. Der Verlust von „Fresenius Medical Care“ nahm seit dem 30.09.2023 um etwa 5,5 TEUR zu.



Rücksprache mit dem Asset Manager bzgl. Aktien-Einzeltitel mit deutlichem Verlust
Hinsichtlich der Werthaltigkeit der „Fresenius Medical Care“ gab die Hamburger Sparkasse im Berichtszeitraum folgendes Update: :

„Nachdem Fresenius Medical Care, Weltmarktführer für Dialysedienstleistungen und -produkte, 2021 stark unter der Pandemie und 2022 unter Lohnkostenanstiegen bei nicht entsprechend mitwachsenden Kostenerstattungen zu leiden hatte, war 2023 als ein Übergangsjahr anzusehen, in dem das laufende Restrukturierungsprogramm bereits deutliche Produktivitätsfortschritte gezeigt hat. Das Unternehmen strebt bis spätestens 2025 eine deutliche Margenerholung an, und bei einer Fortsetzung der

in den letzten Quartalen positiven Entwicklung besteht weiteres, deutliches Kurspotenzial. Positive Nachrichten zu neueren Medikamenten gegen Diabetes/Adipositas (GLP-1) könnten allerdings zu Volatilität bei der Aktie von FMC sorgen. Mit einer Wertentwicklung (inkl. Dividende) von +28% verzeichnete die Aktie von Fresenius Medical Care 2023 eine deutliche Outperformance gegenüber der DAX-Entwicklung von +20%. Aktuell würden wir an der Aktie gerne festhalten.“

4.4 Überprüfung des Derivateinsatzes auf Zweckmäßigkeit

Den Anlagerichtlinien des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zufolge, dürfen Derivate in Form von Futures oder Optionen (vgl. Glossar) ausschließlich zur Absicherung gegen mögliche Kursverluste eingesetzt werden. Im Berichtszeitraum wurden keine Derivate eingesetzt. Demnach befanden sich zum Berichtsstichtag keine Derivate im Bestand.

4.5 Überprüfung von Kosten/Gebühren

Die folgenden, fondsinternen Kosten wurden dem Fondsvermögen belastet und sind entsprechend bereits im aktuellen Fondswert sowie im Rahmen der Rendite-/Risikostruktur (Berechnung jeweils nach Kosten) widergespiegelt.

4.5.1 Art und Herkunft der fondsinternen Kosten

Gemäß den von der Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH gelieferten Ertragsinformationen, weist der „AHL-VERMÖGENSFONDS“ für das aktuelle Kalenderjahr 2023 (01.01. bis 31.12.2023) folgende Kostenstruktur⁹ in Euro und Prozent auf:

Kostenposition	AHL-VERMÖGENSFONDS	in %
Asset Management-Vergütung	62.500 EUR	0,25 %
Verwaltungsvergütung	28.242 EUR	0,11 %
Verwahrstellenvergütung	11.580 EUR	0,05 %
Fondsprüfung	9.739 EUR	0,04 %
Sonstige Kosten	60 EUR	0,00 %
Summe fondsinterne Kosten aktuelles Kalenderjahr (01.01. bis 31.12.2023)	112.121 EUR	0,45 %

Demnach wurden im aktuellen Kalenderjahr 2023 (01.01. bis 31.12.2023) Kosten in Höhe von 112.121 EUR abgerechnet. Bezogen auf das durchschnittliche Fondsvermögen, welches aus den Monatsendwerten berechnet wird, entspricht dies einer Kostenbelastung in Höhe von 0,45 %.

⁹ Asset Management-Vergütung und Verwahrstellenvergütung werden jeweils rückwirkend für das vorangegangene Quartal abgerechnet; Asset Management-Vergütung und Verwahrstellenvergütung Q4/2022 abgerechnet in Q1/2023: -15.625,00 EUR bzw. -2.815,94 EUR.

Die oben genannten Kostenbelastungen entsprechen den vereinbarten Vergütungsregelungen gemäß dem aktuellen Rahmenvertrag zwischen der Alte Hansestadt Lemgo, der Verwahrstelle Hamburger Sparkasse AG und der Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH. Vgl. Anhang 4 „Kopien der Vergütungsregelungen für die Asset Manager/Berater“, Anhang 5 (Vergütung der Verwahrstelle) und Anhang 6 (Vergütung der Gesellschaft) des Rahmenvertrages – Stand 11.07.2016; (Unterschrift: 05.07.2016).

Die Kosten für die Nachhaltigkeitsauswertungen der imug | rating werden außerhalb des Fonds i.d.R. zwei Mal jährlich in Rechnung gestellt. Für das erste Halbjahr 2023 wurden der Alte Hansestadt Lemgo vereinbarungsgemäß 2.952,59 EUR in Rechnung gestellt. Die Rechnung für das 2. Halbjahr 2023 liegt zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht vor.

Erläuterungen zu den einzelnen Kostenpositionen:

Für die Leistungen des Beraters, Hamburger Sparkasse AG beträgt die Asset Management-Vergütung:

- a) monatlich 1/12 von 0,25 % p. a. (bis zu einem Fondsvolumen in Höhe von 25 Mio. EUR),
- b) bzw. monatlich 1/12 von 0,175 % p. a. (ab einem Fondsvolumen in Höhe von 25 Mio. EUR), wobei in der Stufe b) mindestens der Höchstbetrag der Vorstufe berechnet wird.

Die Vergütung versteht sich zzgl. einer gegebenenfalls anfallenden gesetzlichen Umsatzsteuer. Die Abrechnung erfolgt vierteljährlich nachträglich bezogen auf den Durchschnittswert des Sondervermögens, der sich aus den Monatsendwerten des vorangegangenen Quartals ergibt, welche von der Gesellschaft ermittelt wurden.

Für die Leistungen Kapitalverwaltungsgesellschaft (KVG), die Deka Investment GmbH, beträgt die Verwaltungsvergütung:

- › 0,11 % p. a. des Fondsvermögens bzw. mindestens 28.000,00 EUR p. a.

Die Verwaltungsvergütung wird monatlich erhoben. Für unvollständige Monate erfolgt die Berechnung auf den Tag genau.

Für die Leistungen der Verwahrstelle, Hamburger Sparkasse AG, beträgt die Vergütung:

- › 0,04 % p. a. zzgl. Umsatzsteuer.

Sie wird jeweils auf Basis des Fondsgeschäftsjahres vierteljährlich erhoben und nach dem Quartalsdurchschnitt der Monatsendwerte des Fonds berechnet. Die verwendete Tage-Berechnungskonvention ist mit 30 (Monat) / 360 (Jahr) festgelegt. Zudem werden dem Sondervermögen Transaktionskosten belastet. Weitere Spezifikationen können dem Anhang 5 zum Rahmenvertrag vom 11.07.2016 entnommen werden.

4.5.2 Umgang mit Retrozessionen (Bestandsprovisionen/Kick-backs)

Im Berichtszeitraum wurden ausschließlich Einzeltitel (Aktien-Einzeltitel und Einzelanleihen) eingesetzt. Für diese Wertpapiere fallen grundsätzlich keine Retrozessionen (Bestandsprovisionen/Kick-backs) an.

Sollten dennoch Wertpapiere eingesetzt werden, z. B. Publikumsfonds, werden gemäß Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH gegebenenfalls anfallende Kick-Back-Vergütungen (Retrozessionen) stets dem „AHL-VERMÖGENSFONDS“ gutgeschrieben. Eine solche Gutschrift ist im Berichtszeitraum nicht erfolgt.

4.6 Überprüfung der rechtzeitigen Verfügbarkeit

Alle im „AHL-VERMÖGENSFONDS“ eingesetzten Anlageprodukte/Wertpapiere sind börsentäglich handelbar (liquide) und erfüllen deshalb den haushaltsrechtlichen Grundsatz der rechtzeitigen Verfügbarkeit.

5 Anlageausschusssitzungen und Statusgespräche

Statusgespräch (Telefonkonferenz) am 24. Januar 2023

Am 24. Januar 2023 wurde ein Statusgespräch (Lemgo) zwischen den Mitgliedern des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo (AHL) und Rödl & Partner durchgeführt. Dabei wurden die Erkenntnisse zum „AHL-VERMÖGENSFONDS“ aus dem Jahres-Transparenzbericht per 31.12.2022 und dem Factsheet mit den Zusatzinformationen per 31.12.2022 zusammengetragen. Thematisiert wurden insbesondere die Kapitalmarktentwicklungen und damit verbundene Managementaktivitäten im gesamten Kalenderjahr 2022 sowie Nachhaltigkeitsentwicklungen einzelner Unternehmen.

Für weitere Einzelheiten zu Statusgesprächen, Anlageausschusssitzungen und dem Haupt- und Finanzausschuss wird auf die Protokolle der Alte Hansestadt Lemgo bzw. die Protokolle der Anlageausschusssitzungen des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ – erstellt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH – verwiesen, welche der Alte Hansestadt Lemgo vorliegen.

Statusgespräch (Telefonkonferenz) am 18. April 2023

Am 18. April 2023 wurde ein Statusgespräch (Lemgo) zwischen den Mitgliedern des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo (AHL) und Rödl & Partner durchgeführt. Dabei wurden die Erkenntnisse zum „AHL-VERMÖGENSFONDS“ aus dem Jahres-Transparenzbericht per 31.03.2023 und dem Factsheet mit den Zusatzinformationen per 31.03.2023 zusammengetragen. In Vorbereitung auf die Anlageausschusssitzung wurde u.a. die Wertaufholung der Anleihen und Aktien sowie die weitere Werthaltigkeit der Titel mit weiterhin höheren Verlusten analysiert.

Anlageausschusssitzung (Lemgo) am 22. Mai 2023

Am 22. Mai 2023 fand die 14. Anlageausschusssitzung des AHL-VERMÖGENSFONDS in Lemgo statt. Teilnehmer waren die Mitglieder des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo, die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH, die Vertreter der Hamburger Sparkasse AG und Rödl & Partner.

Die Agenda beinhaltete folgende Tagesordnungspunkte:

1. Begrüßung und Genehmigung des Protokolls der letzten Sitzung
2. Bericht der Master-KVG Deka Investment GmbH / DekaBank
3. Bericht des Asset Managers Hamburger Sparkasse AG
4. Verschiedenes

Das Protokoll der letzten Anlageausschusssitzung am 15. November 2022 wurde einstimmig genehmigt (Punkt 1).

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH, vertreten durch Herrn Wirtz, berichtete kurz über die Entwicklung des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ insbesondere für den Zeitraum 15.11.2022 bis 28.04.2023 (Punkt 2).

Im Anschluss daran wurden seitens der Hamburger Sparkasse AG (Frau Schlüter und Frau Clasen) das Management und die positive Entwicklung des Fondsvermögens seit der letzten Anlageausschusssitzung am 15.11.2022 bzw. seit Jahresanfang (31.12.2022) erörtert. „Zwischen Jahresanfang und dem 12.05.2023 stieg der Wert des AHL-Vermögensfonds um 3,2%. Getragen wurde die Erholung zu rd. 60% von der Anleiheenseite und zu rd. 40% vom Aktienteil des Fonds. Entgegengesetzt zum Jahr 2022 entwickelten sich seit Jahresbeginn nahezu alle Anlageklassen positiv.“

Zusätzlich betonte das Fondsmanagement die grundsätzlich positive Werthaltigkeit und hohe Bonität der im Portfolio enthaltenen Anleihen. Diese werden fortlaufend beobachtet. Folgender Ausblick wurde durch das Fondsmanagement gegeben:

- Angesichts des stagflationären Umfeldes, der allmählich erkennbaren Belastungen durch die restriktive Geldpolitik, der zumindest fairen Bewertungen und der saisonal zu erwartenden Marktschwankungen erscheint das Potenzial am Aktienmarkt derzeit begrenzt und eine deutliche Aktienaufstockung zum aktuellen Zeitpunkt nicht attraktiv. Auf längere Sicht wird im Hinblick auf die langfristig höhere Rendite sowie den Realwertcharakter von Aktien jedoch eine höhere Aktienquote (bis zur vereinbarten Grenze von 20%) angestrebt.
- An dem Anleihebestand soll – auch zur weiteren Nutzung der Wertaufholung – grundsätzlich festgehalten werden. Zur Anlage von Liquidität sollen Gelegenheiten im Segment der guten bzw. sehr guten Bonitäten wie Pfandbriefe oder Staatsanleihen genutzt werden, um auch die Diversifikation im Fonds wieder zu erhöhen.
- Neuallokationen erfolgen unter Beachtung des Nachhaltigkeitskonzeptes für den AHL-Vermögensfonds.

Als Termin für die 15. Anlageausschuss-Sitzung des AHL-VERMÖGENSFONDS wurde der 13. November 2023 voraussichtlich in hybrider Form (vor Ort in Lemgo sowie zugeschaltet via Videokonferenz) festgehalten. (Punkt 4)

Für weitere Einzelheiten zu Statusgesprächen, Anlageausschusssitzungen und dem Haupt- und Finanzausschuss wird auf die Protokolle der Alte Hansestadt Lemgo bzw. die Protokolle der Anlageausschusssitzungen des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ – erstellt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deko Investment GmbH – verwiesen, welche der Alte Hansestadt Lemgo vorliegen.

Statusgespräch (Telefonkonferenz) am 7. August 2023

Am 7. August 2023 wurde ein Statusgespräch (Lemgo) zwischen den Mitgliedern des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo (AHL) und Rödl & Partner durchgeführt. Dabei wurden die Erkenntnisse zum „AHL-VERMÖGENSFONDS“ aus dem Transparenzbericht per 31.12.2022 und dem Factsheet mit den Zusatzinformationen per 31.07.2023 zusammengetragen. In Vorbereitung auf den Haupt- und Finanzausschuss wurden insbesondere die Managementaktivitäten sowie die Werthaltigkeit der eingesetzten Aktien und Anleihen analysiert. In Vorbereitung auf die Haupt- und Finanzausschusssitzung soll die Hamburger Sparkasse eine Kurz-Präsentation inkl. Markt- und Fondskommentar zur Verfügung stellen.

Haupt- und Finanzausschuss (Lemgo) am 28. August 2023

Am 28. August 2023 gab Rödl & Partner dem Haupt- und Finanzausschuss der Alte Hansestadt Lemgo Auskunft über die Entwicklung des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ im Kalenderjahr 2022 sowie zu seiner aktuellen Entwicklung. Anhand einer Präsentation wurden insbesondere folgende Themen erörtert: Internes Kontrollsystem sowie die sachgerechte Überwachung & Kontrolle anhand der quartalsweisen Transparenzberichte; Rendite- und Risikoentwicklung, Gewichtung Anlageklassen; Kapitalflussrechnung und Kosten. Neben den vorübergehenden Auswirkungen der Zinswende auf das Portfolio, wurden insbesondere die Managementaktivitäten im aktuellen geopolitischen Umfeld vorgestellt. Zusätzlich wurde ein Ausblick der Hamburger Sparkasse für das aktuelle Kalenderjahr 2023 und die aktuellen Ergebnisse der umgesetzten Nachhaltigkeitsstrategie vorgetragen.

Statusgespräch (Lemgo) am 18. Oktober 2023

Am 18. Oktober 2023 wurde ein Statusgespräch (Lemgo) zwischen den Mitgliedern des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo (AHL) und Rödl & Partner durchgeführt. Dabei wurden die Erkenntnisse zum „AHL-VERMÖGENSFONDS“ aus Factsheet mit den Zusatzinformationen per 30.09.2023 besprochen. Aufgrund des Austauschs im Haupt- und Finanzausschuss wurden folgende Anpassungen und Zusatzinformationen im Rahmen der Darstellungen im Transparenzbericht erörtert: Gesamtausschüttung seit Fondsaufgabe; Nominalwert und Effektivverzinsung enthaltener Anleihen; Klarstellung dass alle Rendite-/Risikoberechnungen stets alle fondsinternen Kosten bereits berücksichtigen, also nach Kosten, erfolgen. In Vorbereitung auf die anstehende Anlageausschusssitzung im November wurde die die Entwicklung der enthaltenen Aktien und Anleihen besprochen.

Anlageausschusssitzung (Videokonferenz) am 13. November 2023

Am 13. November 2023 fand die 15. Anlageausschusssitzung des AHL-VERMÖGENSFONDS in digitaler Form statt. Teilnehmer waren die Mitglieder des Anlageausschusses der Alte Hansestadt Lemgo, die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH, die Vertreter der Hamburger Sparkasse AG und Rödl & Partner.

Die Agenda beinhaltete folgende Tagesordnungspunkte:

1. Begrüßung und Genehmigung des Protokolls der letzten Sitzung
2. Bericht der Master-KVG Deka Investment GmbH / DekaBank
3. Bericht des Asset Managers Hamburger Sparkasse AG
4. Verschiedenes

Das Protokoll der letzten Anlageausschusssitzung am 22. Mai 2023 wurde einstimmig genehmigt (Punkt 1).

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deka Investment GmbH, vertreten durch Herrn Wirtz, berichtete kurz über die Entwicklung des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ insbesondere für den Zeitraum 28.04.2023 bis 31.10.2023 (Punkt 2).

Im Anschluss daran wurden seitens der Hamburger Sparkasse AG (Frau Schlüter) das Management und die positive Entwicklung des Fondsvermögens seit Jahresanfang (31.12.2022) erörtert. „Zwischen Jahresanfang und dem 07.11.2023 stieg der Wert des AHL-

Vermögensfonds um 2,42%. Getragen wurde die Erholung im laufenden Kalenderjahr zu rd. 80% von der Anleienseite und zu rd. 20% vom Aktienteil des Fonds.“

Gegenüber dem Stand der letzten Anlageausschusssitzung (Mai 2023) unterschied sich die Fondsstruktur im Wesentlichen im Hinblick auf den erhöhten Anteil von Anleihen guter/sehr guter Bonität aus den Segmenten Pfandbriefe und (Quasi-) Staatsanleihen, welche inzwischen wieder relativ attraktive Renditen aufweisen und zur Portfoliostabilisierung in unruhigen Kapitalmarktphasen dienen sollen. Anleihebestand soll – auch zur weiteren Nutzung der Wertaufholung – grundsätzlich festgehalten werden. Die Aktienquote war Ende Juni im Hinblick auf die Eintrübung der Konjunkturperspektiven und die traditionell in den Sommermonaten ungünstigere Aktienmarktentwicklung unter Gewinnmitnahmen auf rund 15% reduziert und die Aufstellung etwas weniger zyklisch gewählt worden. Mitte Oktober erfolgte eine selektive Aufstockung, insbesondere im Bereich Immobilienaktien. Im Falle eines entsprechenden charttechnischen Signals ist eine taktische Anhebung der Aktienquote geplant, um von einer für wahrscheinlich gehaltenen Jahresendrally zu profitieren (Anmerkung des Beraters: Anhebung der Aktienquote ist inzwischen erfolgt).

Als Termin für die 16. Anlageausschuss-Sitzung des AHL-VERMÖGENSFONDS wurde der 14. Mai 2024 - voraussichtlich in Lemgo - festgehalten. (Punkt 4)

Für weitere Einzelheiten zu Statusgesprächen, Anlageausschusssitzungen und dem Haupt- und Finanzausschuss wird auf die Protokolle der Alte Hansestadt Lemgo bzw. die Protokolle der Anlageausschusssitzungen des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ – erstellt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft Deko Investment GmbH – verwiesen, welche der Alte Hansestadt Lemgo vorliegen.

6 Markt- und Fondskommentare

Marktkommentar der Hamburger Sparkasse für das 1. Quartal 2023

Der Start in das neue Jahr war an den Aktienmärkten durchaus erfreulich. Nachdem der Dax Ende Dezember noch knapp unter 14.000 Punkten notiert hatte, kletterte er im Januar bis über die Marke von 15.000 Punkten und konnte sich dort etablieren. Noch deutlicher war die Verbesserung beim Euro Stoxx 50 mit einem Plus von nahezu zehn Prozent. Damit war die Dynamik hier fast noch stärker als in den USA. Dort kam der marktweite S&P 500 um rund 6 Prozent voran, während die Technologiebörse Nasdaq nach den deutlichen Verlusten des letzten Jahres ebenfalls ein Plus von rund zehn Prozent verzeichnete. Auch an den Rentenmärkten hat eine lebhaftere Nachfrage die Anleihekurse gesteigert und spiegelbildlich zu sinkenden Renditen geführt. So ging die Rendite der zehnjährigen deutschen Staatsanleihe etwa auf 2,3 Prozent zurück, nachdem sie zum Jahreswechsel noch bei 2,5 Prozent gelegen hatte. Die gleiche Richtung nahm auch die Verzinsung der zehnjährigen amerikanischen Staatsanleihe, die sich von 3,8 auf 3,5 Prozent reduzierte. Als ein wegweisender Einflussfaktor für die dargestellten Veränderungen kann die Inflation sowohl im US-Dollar- als auch im Euro-Raum gesehen werden, die nach Spitzenwerten im vergangenen Herbst nachließ. Aber auch die überraschend deutliche Wende, mit der sich China von der Null-Covid-Politik verabschiedet hat, lieferte den Optimisten an den Märkten Unterstützung. Angesichts der zunehmenden Erwartung einer dadurch bedingten Belebung der Weltwirtschaft kletterte auch der Ölpreis zeitweise auf knapp 90 US-Dollar je Fass der Nordseesorte Brent.

Im Februar haben sich die wesentlichen Bewegungen an den internationalen Kapitalmärkten vor allem auf der Zinsseite abgespielt. So ist die Rendite der zehnjährigen US-Staatsanleihe von 3,4 Prozent bis an die 4 Prozent Marke herangelaufen. Dieser Anstieg reflektiert die weiterhin robuste Inflation sowie die Erwartung einer stärkeren Zinsstraffung seitens der amerikanischen Zentralbank. Dieser Zusammenhang dürfte auch belastend auf den US-Aktienmarkt gewirkt haben. Hatte sich der marktweite S&P 500 im Monatsverlauf zunächst deutlich über die 4.000-Punkte-Marke vorgearbeitet, lag er am Monatsende wieder darunter. Auch hierzulande zeigten sich die Anleihemärkte schwach. Der Anstieg der Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe lief von 2,3 auf 2,7 Prozent und führte zu merklichen Kursverlusten. Die Inflation blieb hoch, wenngleich durch eine Veränderung in der Berechnung nun niedrigere Zahlenwerte ausgewiesen werden. Der deutsche Aktienmarkt zeigte sich vergleichsweise widerstandsfähig, denn nach einem Monatsstart bei rund 15.100 Punkten lag er zum Ende bei knapp 15.400 Punkten. Der Euro konnte seine Erholung gegenüber dem US-Dollar zunächst nicht weiter fortsetzen, sondern der Greenback wertete in den Bereich um 1,05 US-Dollar pro Euro auf. Während sich der Ölpreis je Barrel der Nordseesorte Brent im mittleren 80-US-Dollar-Bereich bewegte, ging es für den Goldpreis abwärts bis auf rund 1.800 US-Dollar.

Der März war ein ereignisreicher Monat an den internationalen Kapitalmärkten. So wurden am deutschen Aktienmarkt in den ersten Märztagen noch bisherige Jahreshöchststände markiert, bevor Schockwellen, die im amerikanischen Bankensektor ihren Ursprung hatten, für hohe Schwankungen sorgten und es zu Kursrückgängen im hohen einstelligen Prozentbereich kam. Anlässlich der Turbulenzen auf dem Schweizer Bankenmarkt kam auch in Europa der Bankensektor unter Druck. Doch bis zum Monatsende stabilisierte sich die Situation an den hiesigen Aktienmärkten vor dem Hintergrund überwiegend positiver Konjunkturdaten. Einen mindestens ebenso volatilen Verlauf nahmen die Anleihemärkte. Hier erreichte die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe mit Werten um 2,7 Prozent am Anfang des Monats

ihre bisherigen Höchststände im aktuellen Zinsanstiegszyklus. Im Umfeld des Bankenbebens führte die hohe Nachfrage nach sicheren Investments hier zu einem Renditesturz bis unter die 2 Prozent Marke, um dann zum Monatsende wieder in den Bereich um 2,3 Prozent zu steigen. Eine vergleichbare Bewegung vollzog auch die amerikanische Staatsanleihe mit zehnjähriger Laufzeit, die nach Spitzenwerten knapp über 4 Prozent am Monatsende bei rund 3,5 Prozent lag. An den amerikanischen Aktienmärkten hielten sich die Kurskapriolen dagegen in Grenzen. Hier gingen sowohl der marktweite S&P500 als auch die Technologiebörse mit einem Plus aus dem Monat. Der Ölpreis verzeichnete vorübergehend einen kräftigen Rücksetzer, tendierte aber zum Monatsende wieder Richtung 80 US-Dollar je Barrel der Nordsee-Sorte Brent.

Marktkommentar der Hamburger Sparkasse für das 2. Quartal 2023

Im April verhielten sich die internationalen Kapitalmärkte vergleichsweise ruhig. Dabei gehörte eine teilweise nachlassende Dynamik der Inflationsentwicklung zu den erfreulichen Einflussfaktoren, ebenso halfen einige vielbeachtete Frühindikatoren mit einer positiven Entwicklung. Der marktweite US-Aktienindex S&P500 behauptete sich über der Marke von 4.000 Punkten, während die Technologiebörse Nasdaq leicht zurückging. Dagegen verzeichnete der Aktienmarkt hierzulande ein Plus von 2 Prozent, auch der europäische Leitindex EuroStoxx 50 beendete den Monat im positiven Terrain. Damit spiegelt auch der April die Tendenz einer höheren Dynamik der europäischen gegenüber den US-amerikanischen Aktienmärkten wider. An den Anleihemärkten hielten sich die Bewegungen in Grenzen: Die Rendite der zehnjährigen US-Staatsanleihe lag bei rund 3,5 Prozent, wohingegen die Rendite der deutschen Staatsanleihe mit gleicher Laufzeit von 2,2 Prozent auf 2,4 Prozent leicht anzog. Doch es gab auch markante Veränderungen: So hat der Wechselkurs zwischen diesen beiden Währungsräumen wieder die Marke von 1,10 US-Dollar pro Euro erklommen. Auch gegenüber anderen Währungen konnte der Euro zulegen. Deutliche Bewegungen verzeichnete der Ölpreis, der zu Monatsbeginn bis in den Bereich von 87 US-Dollar pro Barrel der Nordsee-Sorte Brent sprang, als die Opec Förderkürzungen ankündigte. Gleichwohl konnte er dieses Niveau nicht lange halten, sondern lag Ende April wieder klar unter der Marke von 80 US-Dollar.

Der Mai hat dem DAX einen neuen historischen Höchststand beschert. Am 19. Mai erreichte der Index den Stand von 16.331 Punkten, so hoch war er noch nie zuvor geklettert. Doch bis zum Monatsende konnte die gute Stimmung nicht anhalten. Belastenden Nachrichten kamen aus den USA, wo erst in den letzten Maitagen eine Annäherung im Schuldenstreit erzielt wurde. Auch hierzulande kam es zu Moll-Tönen mit der Meldung, dass die deutsche Wirtschaft im Winterhalbjahr eine leichte Rezession durchlaufen hat sowie durch Rückgänge bei vielbeachteten Frühindikatoren. Dies führte den DAX zu einem Stand bei rund 15.800 Punkte zum Monatsende. Auf europäischer Ebene konnte der Euro Stoxx 50 Mitte Mai ein Jahreshoch leicht über 4.400 Punkten erreichen, bevor er wieder leicht zurückfiel. Ähnlich war der Verlauf auch beim marktweiten US-Index S&P 500, während die Technologiebörse Nasdaq ein positiveres Bild gezeichnet hat. Nach einem mauen Verlauf in 2022 bewegt sie sich seit Jahresbeginn überwiegend aufwärts und legte auch im Mai 6 Prozent auf knapp 13.000 Punkte zu. Bei den Renditen ging es zwischenzeitlich nach oben; hier war die Verzinsung der zehnjährigen Bundesanleihe über 2,5 Prozent geklettert, während sich die Rendite der zehnjährigen US-Staatsanleihe vor dem Hintergrund der Budgetverhandlungen von 3,4 auf 3,8 Prozent erhöhte. Zum Monatsende hin gaben die Renditen wieder nach. Der US-Dollar wertete zum Euro von 1,10 auf knapp 1,07 auf. Angesichts der schwachen Weltwirtschaft ging der Preis für ein Fass des Nordseeöls Brent auf rund 75 US-Dollar zurück. Der

Goldpreis dagegen ist ausgehend von 2.050 US-Dollar Anfang Mai um gut 100 US-Dollar je Feinunze gesunken.

Im Juni hat der DAX erneut einen neuen historischen Höchststand erreicht, als er in der Monatsmitte über 16.400 Punkte kletterte. Dies gelang nahezu zeitgleich mit der Meldung einer sich abkühlenden Inflationsrate in den USA, wo die Teuerung im Mai 4,0 Prozent erreichte. Auf der kurz darauf stattfindenden Sitzung der amerikanischen Zentralbank wurde dann auch eine Pause im aktuellen Zinsanhebungszyklus eingelegt. Gleichwohl haben die US-Geldpolitiker den lediglich zwischenzeitlichen Charakter dieser Pause betont. Dagegen hat die europäische Zentralbank mit dem nächsten Zinsschritt in Höhe von 0,25 Prozent den Leitzins nun auf 4,00 Prozent angehoben. Hier wurde die europäische Inflationsrate für Juni mit plus 5,5 Prozent im Vergleich zum Vorjahr gemeldet. Mit der Bank of England, der Schweizer Nationalbank und auch der norwegischen Zentralbank haben weitere europäische Geldpolitiker zum Teil deutliche Zinsanhebungsschritte unternommen. Nachdem dann auch im weiteren Monatsverlauf viel beachtete ökonomische Indikatoren wie der ifo-Index negative Signale sendeten, bewegte sich der Dax in der zweiten Monatshälfte im Rückwärtsgang, stieg jedoch am Monatsende wieder über die Marke von 16.000 Punkte. An den Rentenmärkten war die Situation vergleichsweise ruhig. Die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe pendelte zwischen 2,2 und 2,4 Prozent, während sich das US-amerikanische Pendant ausgehend von 3,6 Prozent auf die 3,9 Prozent zubewegte. Der Ölpreis lag trotz der Opec-Förderkürzungen mehr oder weniger stabil um die 75 US-Dollar pro Barrel der Nordsee-Sorte Brent. Leicht rückläufig war dagegen der Goldpreis.

Marktkommentar der Hamburger Sparkasse für das 3. Quartal 2023

Sowohl am deutschen als auch am europäischen Aktienmarkt ging es zum Start in das zweite Halbjahr zunächst abwärts. Der Dax sank bis unter 15.600 Punkte, während der Euro Stoxx 50 bis auf 4.200 Punkte fiel. Bis zum Monatsende erholten sich die Märkte vor dem Hintergrund sinkender Rezessionssorgen für die USA – das Bruttoinlandsprodukt dort legte im zweiten Quartal um annualisiert 2,4 Prozent zu – sowie etwas Entspannung bei den Renditen. Sowohl die US- als auch die europäische Notenbank hoben den Leitzins um jeweils 0,25 Prozent und somit im Rahmen der Markterwartungen an. Zum Monatsende stand der Dax fast bei seinem zuvor erreichten historischen Hoch bei über 16.500 Punkten, der Euro Stoxx 50 bei knapp 4.500 Punkten. Der US-Aktienmarkt setzte seine Aufwärtsbewegung zielstrebig fort. Während sich der marktbreite S&P 500 mit knapp 4.600 Punkten inzwischen um nahezu 20 Prozent über seinem Jahresstart etabliert hat, liegt die Technologiebörse Nasdaq mit einer Verbesserung von 44 Prozent klar an der Spitze. Unterstützung lieferte – besonders den US-Kapitalmärkten – die Inflationsrate, die in den USA zuletzt auf 3 Prozent und in der Eurozone auf 5,3 Prozent fiel. Mit einer leichten Entspannung reagierten die zehnjährigen Staatsanleihen der USA sowie der Bundesrepublik auf diese Meldungen. Die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe sank von zwischenzeitlich 2,6 auf rund 2,5 Prozent, ihr US-Pendant zurück unter die Marke von 4 Prozent. Nach einem zwischenzeitlichen Höhenflug über 1,12 fiel der Euro gegenüber dem US-Dollar zurück auf 1,10. Eine leichte Aufwärtstendenz war bei Gold zu erkennen, denn der Preis pro Feinunze legt um rund 50 US-Dollar auf 1.960 US-Dollar zu. Ebenfalls aufwärts entwickelte sich der Ölpreis, der am Monatsende bei gut 85 US-Dollar pro Barrel der Nordsee-Sorte Brent notierte.

Zu den vielbeachteten Einflussfaktoren an den Kapitalmärkten gehörte im August das Treffen der führenden Notenbanker in Jackson Hole. Nachdem dieses Treffen im letzten Jahr im Zeichen der Startphase der Zinsanhebungszyklen dies- und jenseits des Atlantiks gestanden

hatte, waren die Aussagen nun neutraler. Die Teuerungsdynamik in den USA ließ in den letzten Monaten nach und lag im Juli bei einem Plus von 3,2 Prozent zum Vorjahr und damit deutlich niedriger als der Vergleichswert der Eurozone von bei 5,3 Prozent. Trotz der abnehmenden US-Inflation stieg die Rendite von US-Staatsanleihen mit zehnjähriger Laufzeit im August auf über 4,3 Prozent und somit auf ein 16-Jahres-Hoch. Die Rendite der Bundesanleihe mit gleicher Laufzeit zog zwischenzeitlich auf über 2,7 Prozent an. Beide Sätze tendierten zum Monatsende wieder nach unten. Merklich schwächer schlossen im August die Aktienmärkte. Hatte der Deutsche Aktienindex den Monat noch dicht an einem historischen Hoch begonnen, schloss er bei knapp 16.000 Punkten und somit 3% niedriger. Ein ähnliches Verlaufsmuster zeigte sich beim EuroStoxx 50 sowie an den amerikanischen Aktienmärkten. Auch der Goldpreis sank bis Mitte August leicht unter die Marke von 1.900 US-Dollar pro Feinunze, stieg aber wieder bis rund 1.950 US-Dollar. Im Vergleich dazu relativ stabil durchlief der Ölpreis den Berichtszeitraum mit rund 85 US-Dollar pro Barrel der Nordseesorte Brent. Der Euro tendierte zum US-Dollar etwas schwächer.

An den Kapitalmärkten hat im September eine ungemütliche Stimmung Einzug gehalten, deren Dynamik sich nach der Sitzung der amerikanischen Zentralbank in der Monatsmitte noch verstärkte. Hintergrund dürfte hier die Reaktion vieler Kapitalmarktteilnehmer auf den Ausblick der amerikanischen Geldpolitiker sein, die tendenziell ein längeres Festhalten am aktuellen Leitzinsniveau in Aussicht gestellt haben. Infolgedessen kletterte die Rendite der zehnjährigen amerikanischen Staatsanleihen bis zum Monatsende auf Werte über 4,6 Prozent und damit auf den höchsten Stand seit 2007. Auch hierzulande ist das Renditeniveau der zehnjährigen Staatsanleihe angestiegen, es kratzte erstmals seit 2011 an der 3-Prozent-Marke. Eine weitere Größe mit deutlicher Auswärtstendenz ist aktuell der Ölpreis. Er hat sich im September von 88 auf rund 95 US-Dollar pro Barrel der Nordseesorte Brent erhöht. Diese Gemengelage belastete die Aktienmärkte und führte zu Kursrückgängen im mittleren bis hohen einstelligen Bereich. So fiel der Dax bis in den Bereich um 15.200 Punkte, bevor er sich am Monatsende wieder leicht stabilisierte. Auch der Euro Stoxx 50 war im negativen Terrain, allerdings konnte er seine Kursverluste begrenzen und lag mit rund 4.200 Punkten bei einem Minus von rund 3 Prozent. Am amerikanischen Aktienmarkt sank der marktbreite S&P500 um rund 4 Prozent auf knapp 4.300 Punkte, während die Technologiebörse Nasdaq mit Kursverlusten um 6 Prozent zu kämpfen hatte. Auch der Goldpreis verzeichnete eine rückläufige Tendenz und sank leicht unter die Marke von 1.900 US-Dollar.

Marktkommentar der Hamburger Sparkasse für das 4. Quartal 2023

Vor dem Hintergrund geopolitischer Krisen sowie konjunktureller Unsicherheiten zeigte sich im Oktober auch an den Kapitalmärkten die Stimmung trüb. Zu den viel beachteten Nachrichten zählte das Erreichen der Marke von 5 Prozent bei der Rendite der zehnjährigen amerikanischen Staatsanleihe – eine Marke, die zuletzt in 2007 verzeichnet wurde. Die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe verzeichnete ebenfalls Aufwärtstendenzen und bewegte sich in Richtung von 3 Prozent. Zum Monatsende lag sie allerdings wieder darunter. Dies dürfte neben anderen Einflussfaktoren auch eine Folge der Inflationsentwicklung sein, die in den letzten Wochen eine Verlangsamung beobachten ließ. An den Aktienmärkten war die zweite Oktoberhälfte von der Vorlage zahlreicher Quartalsberichte gekennzeichnet, wo enttäuschende Nachrichten zu teilweise erheblichen Kursrückgängen führten. Auf Indexebene verloren sowohl die amerikanische Technologiebörse Nasdaq als auch der marktbreite S&P500 spürbar an Wert. Hierzulande stand der Dax ebenfalls unter Druck – er fiel deutlich unter die Marke von 15.000 Punkten. Dagegen war beim Goldpreis ein merklicher Anstieg zu beobachten. Hier setzte mit der Krise im Nahen Osten ein Trendwechsel ein, der den Preis

der Feinunze Gold bis knapp unter die 2.000 US-Dollar Marke steigen ließ. Auch der Ölpreis reagierte auf die geopolitischen Ereignisse mit einer Aufwärtstendenz bis zwischenzeitlich über 90 US-Dollar pro Barrel der Nordseesorte Brent, er ermäßigte sich allerdings zum Monatsende wieder.

Im November war in vielen Bereichen der internationalen Kapitalmärkte eine sehr erfreuliche Dynamik zu beobachten. So zeigte der deutsche Aktienmarkt eine deutliche Aufwärtstendenz, die den Dax von rund 14.800 Punkten Ende Oktober bis klar über die Marke von 16.000 Punkten trug. Auch auf europäischer Ebene war dieser Trend zu sehen, der Eurostoxx 50 stieg von gut 4.000 Punkten um rund acht Prozent. In vergleichbarer Dynamik legten die Leitindizes in den USA zu. Gleichzeitig waren auch die Anleihemärkte von spürbaren Kursgewinnen gekennzeichnet, die sich spiegelbildlich in sinkenden Renditen auswirkten. So ging die Rendite der zehnjährigen Bundesanleihe von 2,8 Prozent auf 2,4 Prozent zurück, während diejenige der amerikanischen Staatsanleihe von 4,8 Prozent auf 4,3 Prozent fiel. In beiden Währungsräumen zählten die veröffentlichten Inflationsraten zu den Faktoren, die die Kurse nach oben trieben. Denn sowohl in den USA als auch im Euro-Raum verlangsamte sich der Preisauftrieb – in der Eurozone sank die Inflationsrate im November von zuvor 2,9 auf 2,4 Prozent. Dies führte bei vielen Kapitalmarktteilnehmern zu der Hoffnung, dass sich der aktuelle Zinsanhebungszyklus auf seinem Höhepunkt befindet und die Notenbanken perspektivisch Spielraum für geldpolitische Lockerungen gewinnen sollten. Dabei blieb allerdings sowohl in der Europäischen als auch in der US-Zentralbank die Tonalität in den bisherigen Bahnen. Der Euro wertete gegenüber dem US-Dollar im November von 1,05 auf 1,09 US-Dollar auf. Während der Ölpreis auf rund 82 US-Dollar pro Barrel der Nordsee-Sorte Brent etwas zurückging, etablierte sich der Goldpreis über der Marke von 2.000 US-Dollar.

Im Dezember setzte sich die Aufwärtstendenz an den Aktienmärkten, die im November begonnen hatte, zunächst noch fort, bevor sie in eine Seitwärtstendenz übergingen. Am deutschen Aktienmarkt gelang es dem Dax, mehrere historische Höchstmarken zu liefern und dabei in der Monatsmitte sogar ganz knapp über 17.000 Punkte zu klettern. Auch in den USA waren die Leitindizes auf Klettertour. Sowohl der marktweite S&P 500 als auch die Technologie-Börse Nasdaq erreichten im Dezember Jahres-Höchststände. Nach diesem Spurt ging den drei Märkten dann um die Feiertage herum ein wenig die Puste aus. An den Anleihemärkten war ebenfalls eine außergewöhnlich positive Dynamik zu beobachten. Hier führten steigende Anleihekurse zu markanten Renditerückgängen. So wurde bei der Bundesanleihe mit zehnjähriger Laufzeit, deren Rendite Ende September noch bei knapp 3 Prozent gelegen hatte, nun die Marke von 2 Prozent unterschritten. Auch bei der amerikanischen Staatsanleihe mit gleicher Laufzeit ging die Rendite zurück. Von rund 5 Prozent Ende September sank sie unter 4 Prozent. Ein wesentlicher Einflussfaktor für diese vehementen Marktbewegungen waren Äußerungen der großen Notenbanken, die in den Augen vieler Marktteilnehmer für ein Ende des Zinsanhebungszyklus sprechen und darüber hinaus bereits Hoffnungen auf Leitzinssenkungen keimen lassen. Unterstützt wurden letztere auch durch die zuletzt gemeldeten Inflationsdaten sowohl aus den USA als auch in der Euro-Zone, die eine deutliche Verlangsamung des Preisauftriebs auswiesen. Der Ölpreis unterlag deutlichen Schwankungen und schloss am Monatsende etwas unter der Marke von 80 US-Dollar pro Barrel der Nordseesorte Brent. Dahingegen bewegte sich der Preis für eine Feinunze Gold klar oberhalb von 2.000 US-Dollar und erklomm zwischenzeitlich ein neues historisches Hoch.

Fondskommentar der Hamburger Sparkasse für das 1. Quartal 2023

Von den Kursgewinnen an den Aktien- und den Anleihemärkten konnte der AHL-Vermögensfonds im Januar deutlich profitieren. Im Aktiensegment erfolgten mehrere Umschichtungen; die Aktienquote wurde auf rd. 15 Prozent etwas angehoben. Aus Nachhaltigkeitsgründen wurden die Titel von Covestro nach der vorangegangenen kräftigen Kurserholung veräußert. Wegen des anstehenden De-Listings im DAX wurden zudem die Aktien von Linde mit Gewinn verkauft. Auf weiteren Positionen erfolgten Gewinnrealisierungen. Neu aufgebaut wurden im Gegenzug Aktien der Bank BNP sowie der Konsumgüterhersteller Puma und L'Oréal. Die Positionen in Infineon und ASML wurden aufgestockt.

Nach dem sehr guten Jahresstart war die Wertentwicklung des AHL-Vermögensfonds im Februar infolge der Schwäche der Anleihemärkte rückläufig. Die Aktienquote wurde vor dem Hintergrund der aufgehellten taktischen Sicht von 14,8 Prozent Ende Januar auf 16,4 Prozent per Ende Februar angehoben. Dazu wurden Titel von Ferrovial, Capgemini und Banco Santander neu aufgenommen. Die Positionen der Banken BNP und ING wurden unter Gewinnmitnahmen reduziert.

Im März 2023 gewann der AHL-Vermögensfonds moderat an Wert. Veränderungen an der Fondsaufstellung wurden nicht vorgenommen.

Fondskommentar der Hamburger Sparkasse für das 2. Quartal 2023

Der AHL-Vermögensfonds gewann im April weiter an Wert. Im Aktiensegment wurde die Position in Biomérieux in das belgische Biopharmaunternehmen UCB getauscht, dem mehr Kurspotenzial zugesprochen wurde.

Im Mai konnte sich der AHL-Vermögensfonds weiter leicht erholen. Umschichtungen wurden nicht vorgenommen.

Im Juni ging der Wert des AHL-Vermögensfonds etwas zurück. Die zugeführte Liquidität wurde in eine Aktie aus dem Telekomsektor sowie in verschiedene Anleihen bester Bonität aus den Bereichen Staatsanleihen und Pfandbriefe investiert. Ende des Monats wurde das Aktiensegment vor dem Hintergrund der vorangegangenen Kursgewinne sowie der Eintrübung der Konjunkturperspektiven für Europa unter Gewinnmitnahmen etwas reduziert und weniger zyklisch positioniert.

Fondskommentar der Hamburger Sparkasse für das 3. Quartal 2023

Im Juli konnte der AHL-Vermögensfonds merklich an Wert zulegen. Die Aufstockung der Anleihen bester Bonität wurde bei gestiegenen Renditen durch die Investition in eine Anleihe der Landwirtschaftlichen Rentenbank fortgesetzt. Im Aktiensegment wurden die Titel der Deutschen Telekom im Hinblick auf die voraussichtlich zunehmende Konkurrenz für die US-Tochter des Unternehmens verkauft.

Im August blieb der Wert des AHL-Vermögensfonds weitgehend unverändert. Im Anleihe-segment wurde in eine Neuemission der spanischen CaixaBank mit attraktiver Rendite investiert. Im Aktiensegment wurden keine Umschichtungen vorgenommen.

Vor dem Hintergrund der Kursrückgänge speziell an den Aktien-, aber auch an den Anleihemärkten war der Wert des AHL-Vermögensfonds im September rückläufig. Im Anleihe-segment wurde eine fällige Anleihe durch zwei Anleihen bester Bonität ersetzt. Im Aktien-segment wurden keine Umschichtungen vorgenommen.

Fondskommentar der Hamburger Sparkasse für das 4. Quartal 2023

Durch die deutlichen Kursrückgänge an den Aktienmärkten sank im Oktober auch der Wert des AHL-Vermögensfonds. Die vergleichsweise günstigen Kursniveaus wurden für Nachkäufe sowohl im Aktien- als auch im Anleihe-segment genutzt. Die Aktienquote blieb bei rund 15 Prozent.

Vor dem Hintergrund der deutlichen Kursgewinne sowohl an den Aktien- als auch an den Anleihenmärkten konnte der AHL-Vermögensfonds im November einen kräftigen Wertzuwachs verzeichnen. Im Hinblick auf die erhöhte Chance auf eine „Jahresendrally“ war nach einem entsprechenden charttechnischen Signal zur Monatsmitte die Aktienquote von 15 auf rund 17 Prozent angehoben worden. Im Anleihe-segment wurde die Anleihe des Unternehmens Lanxess veräußert, welches die Nachhaltigkeitskriterien der AHL nicht mehr erfüllt.

Vor dem Hintergrund der positiven Marktentwicklungen legte der AHL-Vermögensfonds auch im Dezember kräftig zu. Damit konnte im Gesamtjahr 2023 eine Wertaufholung von 7,5 Prozent verzeichnet werden. Die kräftigen Kursgewinne wurden für Gewinnmitnahmen sowohl im Aktien- als auch im Anleihe-segment genutzt.

7 Disclaimer

Rödl & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Wealth, Reporting & Controlling (WRC)
Kranhaus 1, Im Zollhafen 18
50678 Köln

Telefon: +49 (221) 94 99 09-600
Telefax: +49 (221) 94 99 09-900
Internet: www.roedl.de

Mit dem Hinweis „Zertifizierte Transparenz“ oder „Transparenz-Bestätigung“ bestätigt die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, dass der Spezial-AIF der Alte Hansestadt Lemgo „AHL-VERMÖGENSFONDS“ mit der ISIN DE000A1JLRH3 anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.

Der Hinweis stellt kein Angebot und keine Empfehlung für einen Erwerb dar. Der Hinweis lässt keine Rückschlüsse auf den wirtschaftlichen Erfolg bzw. die zukünftige Entwicklung des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ zu. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft schließt jede Haftung für die Richtigkeit, Vollständigkeit oder Aktualität der enthaltenen Informationen und geäußerten Meinungen zur Gänze aus.

Es wird insbesondere darauf hingewiesen, dass durch die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft keine Prospektprüfung vorgenommen wurde. Die Transparenz-Bestätigung stellt keinen Bestätigungsvermerk im Sinne des § 32 WPO dar. Die Rödl & Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft ist nicht mit der Jahresabschlussprüfung beauftragt.

Die in dem jeweiligen Dokument enthaltenen Angaben sind nicht verbindlich. Insbesondere stellt der Transparenzbericht keinen (Emissions-) Prospekt, kein Angebot und keine Empfehlung für eine Vermögensanlage dar. Alle dargestellten Kennzahlen und Backtestdaten betreffen in der Vergangenheit realisierte Geschäftsvorfälle und lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung des „AHL-VERMÖGENSFONDS“ mit der ISIN DE000A1JLRH3 zu. Anleger müssen sich der Anlagerisiken bewusst sein, einschließlich des Risikos, den investierten Betrag zu verlieren.

Soweit in diesem Bericht enthaltene Daten von Dritten stammen, übernimmt Rödl & Partner für die Richtigkeit, Vollständigkeit und Angemessenheit dieser Daten keine Gewähr, auch wenn Rödl & Partner nur solche Daten verwendet, die Rödl & Partner als zuverlässig erachtet.

Copyright: Alle Rechte vorbehalten. Die Informationen des Transparenzberichts sind für Rödl & Partner urheberrechtlich geschützt und dürfen nicht vervielfältigt oder verbreitet werden. Rödl & Partner ist nicht verantwortlich für etwaige Schäden oder Verluste, die aus der Verwendung der Daten entstehen.

Glossar

Aktienindex-Future - Futures, die sich auf einen Aktienindex beziehen. (vgl. **Future**)

BVI-Methode – Die BVI-Methode berechnet, bezogen auf einen Investmentfonds, dessen Wertentwicklung auf Grundlage der Anteilwerte zu Beginn und zum Ende des Berechnungszeitraums unter Einbeziehung aller vorgenommenen Ausschüttungen und Abzug aller inneren Kosten. Ausgabeaufschläge und Verwahr-/Depotkosten werden nicht berücksichtigt, da diese kundenindividuell, also in unterschiedlicher Höhe, anfallen.

Derivate – Finanzinstrumente, deren Preise sich nach den Kursen bzw. Preisermutungen anderer Finanzanlagen (Basiswert) richten. Derivate können sowohl zu Absicherungs- als auch zu Investitionszwecken eingesetzt werden.

Einlagensicherung – Bezeichnung für die gesetzlichen und freiwilligen Maßnahmen zum Schutz der Kundeneinlagen (Bankguthaben) bei Kreditinstituten im Insolvenzfall.

Exchange Traded Fund (ETF) – ETFs, sogenannte Indexfonds, sind hauptsächlich passiv gemanagte börsengehandelte Fonds, deren Ziel darin besteht, die Wertentwicklung eines Index (z. B. Aktien- und Rentenindizes) nachzubilden.

Factsheets (Fonds) – Factsheets, auch Fondsprospekte genannt, sind Datenblätter die Informationen über Investmentfonds gebündelt darstellen.

Future – Unbedingtes, börsengehandeltes Termingeschäft auf einen zugrunde liegenden Basiswert (z. B. Bundes-/Staatsanleihe; Aktienindex). Der Erwerber eines Futures ist dazu verpflichtet je nach Ausgestaltung, den zugrunde liegenden Basiswert zu einem festgelegten, zukünftigen Zeitpunkt zu einem vordefinierten Preis zu liefern (verkaufen) bzw. zu kaufen.

Gesamtkostenquote – Die Gesamtkostenquote zeigt die Gesamtkosten (jährliche Verwaltungskosten) eines ETFs oder Fonds, im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert (innerhalb eines Geschäftsjahres), an. Nicht berücksichtigt sind die Transaktionskosten, diese sind umso höher, je weniger liquide die eingesetzten Wertpapiere sind.

ICB – Die „Industry Classification Benchmark“ (ICB) ist ein Sektorenklassifizierungssystem der Financial Times Stock Exchange Group. Die ICB-Struktur unterscheidet zehn Branchen/Industrien, 19 übergeordnete Sektoren, 41 Sektoren und 114 Untersektoren zusammen.

Option – Bedingtes Termingeschäft zwischen zwei Vertragsparteien (Käufer und Verkäufer). Der Optionskäufer erwirbt durch Leistung einer Optionsprämie das Recht, die zugrunde liegende Aktie zu einem bestimmten Wert zu kaufen (= Kaufoption) bzw. zu verkaufen (= Verkaufsoption).

Ratingagenturen – Ratingagenturen bewerten die Kreditwürdigkeit von Finanzprodukten, Unternehmen und Staaten, indem sie Kreditratings z. B. für Aktien oder Anleihen sowie für deren Emittenten erstellen. Die bekanntesten Agenturen sind Standard & Poor's, Moody's Investor Service Inc. und Fitch Ratings Inc.

Zins-Futures – Futures, die sich auf festverzinsliche und fiktive Staatsanleihen einer bestimmten Laufzeit und eines bestimmten Herkunftslandes beziehen. (vgl. **Future**)

Retrozessionen – Retrozessionen bezeichnen die Weitergabe von erhaltenen Entgelten (Provisionen) beispielsweise von einer Bank oder Kapitalverwaltungsgesellschaft an einen Vermögensverwalter.

Transparenz-Bestätigung – Die Transparenz-Bestätigung, ausgestellt von Rödl & Partner als unabhängige Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, zeigt an, dass die Alte Hansestadt Lemgo mit ihrem „AHL-VERMÖGENSFONDS“, ISIN DE000A1JLRH3 ein hohes Maß an Einsicht in das Anlagemanagement des Fonds sicherstellt und somit anlegerorientierte, erweiterte Transparenz- und Informationsanforderungen erfüllt und hierdurch eine verbesserte Grundlage im Hinblick auf die Erfüllung von Sorgfaltspflichten und die Vermeidung von Organisationsverschulden bietet.

Value at Risk (VaR) – Das Risikomaß „Wert im Risiko“ oder Englisch „Value at Risk“ gibt den Prozentualen Wert des Verlustes eines Fonds/Portfolios an, welcher mit einer bestimmten Wahrscheinlichkeit innerhalb eines bestimmten Zeitraums nicht überschritten wird. So besteht beispielsweise bei einem 99 %-Wahrscheinlichkeitsintervall (Value at Risk 99 %) eine Restwahrscheinlichkeit von 1 %, dass die Verlustgrenze innerhalb einer bestimmten Zeitperiode von den tatsächlichen Verlusten überschritten wird. Für die Berechnung des VaR werden die historischen Marktpreisänderungen der Einzelbestände direkt zur Bewertung des aktuellen Gesamtvermögens herangezogen und in mögliche zukünftige Wertänderungen umgerechnet (historische Simulation). Aus der daraus ermittelten Verteilungsfunktion wird der VaR ermittelt.