

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Jahresabschluss

2024

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis	1
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten	3
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten	5
4 Teilpläne mit Konten.....	14
4.1 011301 Grundstücksmanagement.....	14
4.2 011310 Kommunal nutzungorientierte Objekte.....	18
4.3 011350 Nicht kommunal nutzungorientierte Objekte.....	28
4.4 011370 Touristische Einrichtungen	33
4.5 011380 PV-Anlagen.....	35
4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art	38
4.7 160401 Kreditwirtschaft.....	41
5 Bilanz	43
6 Anhang	44
6.1 Anlagenspiegel	45
6.2 Forderungsspiegel.....	46
6.3 Verbindlichkeitspiegel	47
6.4 Eigenkapitalspiegel	48
6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen.....	49
6.6 Instandhaltungsrückstellungen	50
7 Angaben gem. § 95 (3) GO	51
8 Lagebericht	52
9 Stellenplan	53

Jahresabschluss Gebäudewirt-
schaft Lemgo (GWL)

2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347,38	2.331.241	--	2.331.241	2.211.816,52	-119.424 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.681,23	22.824	--	22.824	20.681,37	-2.143 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.506.857,51	12.713.481	--	12.713.481	11.628.479,24	-1.085.002 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträgen	155.203,38	149.000	--	149.000	176.860,66	27.861 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	133.152,84	33.251	--	33.251	125.819,18	92.568 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	13.310.093,88	15.769.297	--	15.769.297	14.498.067,20	-1.271.230 ↘
11 - Personalaufwendungen	3.944.216,03	4.313.150	--	4.313.150	3.998.932,71	-314.217 ↘
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647,01	7.053.423	--	7.053.423	8.759.930,30	1.706.507 ↗
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.985.852,17	3.221.630	--	3.221.630	3.021.137,77	-200.492 ↘
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	977.425,26	1.061.564	--	1.061.564	868.504,10	-193.060 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	14.982.140,47	15.649.767	--	15.649.767	16.648.504,88	998.738 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.672.046,59	119.530	--	119.530	-2.150.437,68	-2.269.968 ↘
19 - Finanzerträge	107.964,27	107.000	--	107.000	99.419,84	-7.580 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.914,93	1.111.200	--	1.111.200	400.383,96	-710.816 ↘
21 - Finanzergebnis	-309.950,66	-1.004.200	--	-1.004.200	-300.964,12	703.236 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.981.997,25	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
23 - Außerordentliche Erträge	179.125,96	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	179.125,96	--	--	--	--	--
26 - Jahresergebnis	-1.802.871,29	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.802.871,29	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	292,00	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	136.681,36	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-136.389,36	--	--	--	--	--

Jahresabschluss Gebäudewirt-
schaft Lemgo (GWL)

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940.560,88	859.349	--	859.349	824.329,52	-35.019 ↘
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.709,08	22.824	--	22.824	20.248,94	-2.575 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.882.720,34	15.738.481	--	15.738.481	11.353.843,80	-4.384.637 ↘
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.231,67	149.000	--	149.000	128.771,81	-20.228 ↘
7 - Sonstige Einzahlungen	5.538,57	371.502	--	371.502	139.325,09	-232.177 ↘
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.213,67	107.000	--	107.000	102.170,44	-4.830 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.116.322,51	17.267.656	--	17.267.656	12.588.027,20	-4.679.629 ↘
10 - Personalauszahlungen	3.897.519,41	4.340.216	--	4.340.216	3.997.247,70	-342.968 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.124.134,75	11.228.423	--	11.228.423	8.137.907,62	-3.090.515 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	415.556,52	1.111.200	--	1.111.200	400.318,20	-710.882 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	867.486,25	1.442.066	--	1.442.066	929.467,88	-512.598 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.304.696,93	18.121.905	--	18.121.905	13.464.941,40	-4.656.964 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	811.625,58	-854.249	--	-854.249	-876.914,20	-22.665 ↘
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.325.997,68	2.819.709	--	2.819.709	3.721.395,30	901.686 ↗
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.045,49	0	--	0	61.022,21	61.022 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.334.043,17	2.819.709	--	2.819.709	3.782.417,51	962.709 ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	376.707,64	645.000	1.347.177	1.992.177	31.836,06	-1.960.341 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325.683,11	18.510.000	--	18.510.000	7.475.221,83	-11.034.778 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	462.450,60	70.000	--	70.000	231.111,09	161.111 ↗
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.164.841,35	19.225.000	1.347.177	20.572.177	7.738.168,98	-12.834.008 ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	169.201,82	-16.405.291	-1.347.177	-17.752.468	-3.955.751,47	13.796.717 ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	980.827,40	-17.259.540	-1.347.177	-18.606.717	-4.832.665,67	13.774.051 ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	3.401.600,21	10.000.000	--	10.000.000	-1.819,19	-10.001.819 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	5.052.362,56	2.300.000	--	2.300.000	1.622.438,06	-677.562 ↘
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.650.762,35	7.700.000	--	7.700.000	-1.624.257,25	-9.324.257 ↘
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-669.934,95	-9.559.540	-1.347.177	-10.906.717	-6.456.922,92	4.449.794 ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.835.453,47	2.165.519	--	2.165.519	2.165.518,52	0 →
41 - Liquide Mittel	2.165.518,52	-7.394.021	-1.347.177	-8.741.199	-4.291.404,40	4.449.794 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347,38	2.331.241	--	2.331.241	2.211.816,52	-119.424 ↘
41400005 - Zuweis.u.Zusch.Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	23.549,00	-13.951 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	923.576,69	821.849	--	821.849	800.000,00	-21.849 ↘
41410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	15.144,69	--	--	--	--	--
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	--	--	--	--	780,52	781 ↗
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	1.375.626,00	1.471.892	--	1.471.892	1.387.487,00	-84.405 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
42911001 - Transfer Inklusion von Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.681,23	22.824	--	22.824	20.681,37	-2.143 ↘
43110001 - Verwaltungsgebühren	6.038,75	8.500	--	8.500	6.022,45	-2.478 ↘
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.834,92	335 ↗
43216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.506.857,51	12.713.481	--	12.713.481	11.628.479,24	-1.085.002 ↘
44110001 - Mieten und Pachten	566.301,93	581.300	--	581.300	575.822,09	-5.478 →
44110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
44110003 - Erbbauzinsen	154.694,26	162.000	--	162.000	178.962,99	16.963 ↗
44111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
44111002 - Nebenkosten von der Stadt	4.373.638,61	5.552.000	--	5.552.000	4.461.891,73	-1.090.108 ↘
44114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
44115001 - Mieten + NK von der SEL	140.796,48	151.773	--	151.773	147.059,23	-4.714 ↘
44116001 - Mieten + NK von der SWL	--	0	--	0	--	0 →
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	353,70	3.000	--	3.000	10,00	-2.990 ↘
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	3.082,15	1.582 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.081,47	30.500	--	30.500	63.578,29	33.078 ↗
44616001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	155.203,38	149.000	--	149.000	176.860,66	27.861 ↗
44800001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
44821001 - Kostenerstattung von der Stadt	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. von gesetzl.SV	--	--	--	--	25.519,48	25.519 ↗
44854001 - Kostenerstattung SBL	62.570,86	48.000	--	48.000	46.863,86	-1.136 ↘
44855001 - Kostenerstattung SEL	57.727,83	56.000	--	56.000	57.433,64	1.434 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	10.271,87	5.000	--	5.000	12.173,82	7.174 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	133.152,84	33.251	--	33.251	125.819,18	92.568 ↗
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
45410002 - Erträge a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	415,99	--	--	--	40,00	40 ↗
45620001 - Säumniszuschläge	487,42	--	--	--	416,14	416 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.313,13	--	--	--	15,20	15 ↗
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	34.304,40	33.251	--	33.251	34.553,00	1.302 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	93.473,58	--	--	--	90.147,99	90.148 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	3.158,32	0	--	0	646,85	647 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	13.310.093,88	15.769.297	--	15.769.297	14.498.067,20	-1.271.230 ↘
11 - Personalaufwendungen	3.944.216,03	4.313.150	--	4.313.150	3.998.932,71	-314.217 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	-1.765,87	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	3.126.614,83	3.418.360	--	3.418.360	3.155.161,21	-263.199 ↘
50129001 - Zuführ. Rückstellung ATZ tarifl. Beschäftigte	22.546,86	0	--	0	14.036,61	14.037 ↗
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.520,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	160.842,13	185.568	--	185.568	164.888,72	-20.679 ↘
50229001 - Beiträge zu Versorgungskassen für ATZ	2.254,68	--	--	--	1.403,60	1.404 ↗
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	627.821,36	709.222	--	709.222	659.537,07	-49.685 ↘
50329001 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für ATZ	3.382,04	--	--	--	2.105,50	2.106 ↗
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647,01	7.053.423	--	7.053.423	8.759.930,30	1.706.507 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	1.660.957,43	1.060.000	--	1.060.000	3.115.687,13	2.055.687 ↗
52150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
52150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	215.000	--	215.000	19.611,20	-195.389 ↘
52154001 - Instandhaltung durch SBL	965.499,87	790.000	--	790.000	962.945,87	172.946 ↗
52156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	230.000,00	258.789	--	258.789	258.789,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	164.198,00	171.266	--	171.266	171.266,00	0 →
52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	20.222,35	20.500	--	20.500	17.417,08	-3.083 ↘
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.655,63	8.250	--	8.250	7.957,52	-292 ↘
52321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	820.853,08	745.800	--	745.800	777.612,73	31.813 ↗
52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	229.544,89	380.000	--	380.000	365.165,58	-14.834 ↘
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	19.145,47	24.000	--	24.000	19.434,80	-4.565 ↘
52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	195.011,84	196.000	--	196.000	184.795,56	-11.204 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	271.532,20	275.000	--	275.000	284.461,27	9.461 ↗
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	690.020,64	520.000	--	520.000	595.184,94	75.185 ↗
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.596.424,21	2.085.682	--	2.085.682	1.716.894,73	-368.787 ↘
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.457,03	30.000	--	30.000	13.776,48	-16.224 ↘
52910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
52910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
52910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
52914001 - Dienstleistungen SBL	106.076,72	106.000	--	106.000	151.552,83	45.553 ↗
52914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.985.852,17	3.221.630	--	3.221.630	3.021.137,77	-200.492 ↘
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.985.852,17	3.221.630	--	3.221.630	3.021.137,77	-200.492 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	977.425,26	1.061.564	--	1.061.564	868.504,10	-193.060 ↘
54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.772,13	5.000	--	5.000	3.685,17	-1.315 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	5.460,30	23.500	--	23.500	11.076,20	-12.424 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,60	--	--	--	5.922,15	5.922 ↗
54126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	3.264	--	3.264	2.544,00	-720 ↘
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	698.394,78	674.000	--	674.000	497.293,20	-176.707 ↘
54220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	26.449,56	31.000	--	31.000	35.276,39	4.276 ↗
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.822,67	60.000	--	60.000	38.588,98	-21.411 ↘
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.141,25	5.300	--	5.300	3.269,29	-2.031 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	184.307,89	253.000	--	253.000	266.915,64	13.916 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	946,78	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0,03	--	--	--	0,16	0 ↗
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
54799002 - Verlust a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
54999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	14.982.140,47	15.649.767	--	15.649.767	16.648.504,88	998.738 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.672.046,59	119.530	--	119.530	-2.150.437,68	-2.269.968 ↘
19 - Finanzerträge	107.964,27	107.000	--	107.000	99.419,84	-7.580 ↘
46121001 - Zinserträge von der Stadt	11.737,26	10.000	--	10.000	5.074,09	-4.926 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.914,93	1.111.200	--	1.111.200	400.383,96	-710.816 ↘
55151001 - Zinsaufwand verbund. Unternehmen (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	1.563,68	-8.436 ↘
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	417.389,24	1.100.000	--	1.100.000	398.323,26	-701.677 ↘
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
55990002 - Kreditverwaltungsgebühren	525,69	700	--	700	497,02	-203 ↘
21 - Finanzergebnis	-309.950,66	-1.004.200	--	-1.004.200	-300.964,12	703.236 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.981.997,25	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
23 - Außerordentliche Erträge	179.125,96	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge Corona-Isolation	179.125,96	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	179.125,96	--	--	--	--	--
26 - Jahresergebnis	-1.802.871,29	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.802.871,29	-884.670	--	-884.670	-2.451.401,80	-1.566.732 ↘
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	292,00	--	--	--	--	--
20118004 - Zugänge Verr. Erträge bei beweglichem Vermögen	292,00	--	--	--	--	--
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	136.681,36	--	--	--	--	--
20119004 - Zugänge Verr. Aufw. bei beweglichem Vermögen	136.681,36	--	--	--	--	--
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	-136.389,36	--	--	--	--	--

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Finanzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940.560,88	859.349	--	859.349	824.329,52	-35.019 ↘
61400005 - Zuweisg.u.Zusch. Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	23.549,00	-13.951 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	923.576,69	821.849	--	821.849	800.000,00	-21.849 ↘
61410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	16.984,19	--	--	--	--	--
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	--	--	--	780,52	781 ↗
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
62911001 - Transfer Inklusion von der Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.709,08	22.824	--	22.824	20.248,94	-2.575 ↘
63110001 - Verwaltungsgebühren	6.066,60	8.500	--	8.500	5.932,05	-2.568 ↘
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.492,89	-7 →
63216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.882.720,34	15.738.481	--	15.738.481	11.353.843,80	-4.384.637 ↘
64110001 - Mieten und Pachten	563.172,76	581.300	--	581.300	581.589,40	289 →
64110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
64110003 - Erbbauzinsen	155.209,11	162.000	--	162.000	177.364,74	15.365 ↗
64111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
64111002 - Nebenkosten von der Stadt	5.732.336,13	5.552.000	--	5.552.000	4.185.434,95	-1.366.565 ↘
64114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
64115001 - Mieten + NK von der SEL	161.365,07	151.773	--	151.773	143.969,57	-7.803 ↘
64116001 - Mieten + NK von der SBL	--	0	--	0	--	0 →
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	319,40	3.028.000	--	3.028.000	44,30	-3.027.956 ↘
64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	3.082,15	1.582 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.326,81	30.500	--	30.500	64.285,93	33.786 ↗
64616001 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.231,67	149.000	--	149.000	128.771,81	-20.228 ↘
64800001 - Kostenerstattung vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
64821001 - Kostenerstattung von der Stadt	4.779,46	40.000	--	40.000	--	-40.000 ↘
64840001 - Kostenerst. von gesetzliche Sozialversicherung	--	--	--	--	211,88	212 ↗
64854001 - Kostenerstattung SBL	51.438,97	48.000	--	48.000	57.856,34	9.856 ↗
64855001 - Kostenerstattung SEL	56.088,35	56.000	--	56.000	58.200,67	2.201 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	13.292,07	5.000	--	5.000	10.948,01	5.948 ↗
7 - Sonstige Einzahlungen	5.538,57	371.502	--	371.502	139.325,09	-232.177 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	2.029,32	371.502	--	371.502	138.389,20	-233.113 ↘
65620001 - Säumniszuschläge	455,42	--	--	--	370,14	370 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	3.053,83	0	--	0	565,75	566 ↗
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.213,67	107.000	--	107.000	102.170,44	-4.830 ↘
66121001 - Zinseinzahlungen von der Stadt	8.986,66	10.000	--	10.000	7.824,69	-2.175 ↘
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.116.322,51	17.267.656	--	17.267.656	12.588.027,20	-4.679.629 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
10 - Personalauszahlungen	3.897.519,41	4.340.216	--	4.340.216	3.997.247,70	-342.968 ↘
70100001 - Dienstbezüge	-1.561,77	--	--	--	683,92	684 ↗
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	3.103.886,16	3.418.360	--	3.418.360	3.147.453,23	-270.907 ↘
70120011 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	3.763,68	27.066	--	27.066	22.024,22	-5.042 ↘
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	2.520,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	161.216,52	185.568	--	185.568	164.842,71	-20.725 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	627.694,82	709.222	--	709.222	660.443,62	-48.778 ↘
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
70420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.124.134,75	11.228.423	--	11.228.423	8.137.907,62	-3.090.515 ↘
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.087.096,43	1.160.000	--	1.160.000	1.100.363,20	-59.637 ↘
72150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
72150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	215.000	--	215.000	--	-215.000 ↘
72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen	474.720,39	700.000	--	700.000	533.770,18	-166.230 ↘
72154001 - Instandhaltung durch SBL	914.940,04	790.000	--	790.000	948.057,55	158.058 ↗
72156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	230.000,00	258.789	--	258.789	258.789,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	164.198,00	171.266	--	171.266	171.266,00	0 →
72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	4.542,29	0	--	0	--	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	20.222,35	20.500	--	20.500	17.417,08	-3.083 ↘
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.655,63	8.250	--	8.250	7.957,52	-292 ↘
72321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen	823.477,55	745.800	--	745.800	773.252,15	27.452 ↗
72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	226.643,21	380.000	--	380.000	360.411,07	-19.589 ↘
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘
72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	18.681,32	24.000	--	24.000	19.434,80	-4.565 ↘
72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	195.011,84	196.000	--	196.000	184.795,56	-11.204 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	257.754,40	275.000	--	275.000	265.294,29	-9.706 ↘
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	646.199,69	520.000	--	520.000	592.598,00	72.598 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.482.261,23	2.085.682	--	2.085.682	1.692.369,10	-393.313 ↘
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	34.554,01	30.000	--	30.000	14.194,88	-15.805 ↘
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	341.154,78	3.375.000	--	3.375.000	984.930,92	-2.390.069 ↘
72910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
72910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
72910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
72914001 - Dienstleistungen SBL	132.478,07	106.000	--	106.000	115.648,23	9.648 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	415.556,52	1.111.200	--	1.111.200	400.318,20	-710.882 ↘
75151001 - Zinsauszahlung verb. Untern. (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	188,98	-9.811 ↘
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut	415.290,10	1.100.000	--	1.100.000	399.372,93	-700.627 ↘
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
75990002 - Kreditverwaltungsgebühren	266,42	700	--	700	756,29	56 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	867.486,25	1.442.066	--	1.442.066	929.467,88	-512.598 ↘
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.566,36	5.000	--	5.000	3.471,99	-1.528 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	6.420,30	23.500	--	23.500	11.136,20	-12.364 ↘
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,59	--	--	--	5.922,14	5.922 ↗
74126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	3.264	--	3.264	2.544,00	-720 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	586.382,41	674.000	--	674.000	539.463,47	-134.537 ↘
74220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	17.325,90	40.000	--	40.000	36.362,75	-3.637 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.610,47	60.000	--	60.000	38.901,87	-21.098 ↘
74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	2.269,92	5.300	--	5.300	2.375,45	-2.925 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	184.307,89	253.000	--	253.000	266.915,64	13.916 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	5.234,77	371.502	--	371.502	18.441,45	-353.061 ↘
74845001 - Besondere ordentliche Auszahlungen	5.238,37	--	--	--	--	--
74999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.304.696,93	18.121.905	--	18.121.905	13.464.941,40	-4.656.964 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	811.625,58	-854.249	--	-854.249	-876.914,20	-22.665 ↘
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.325.997,68	2.819.709	--	2.819.709	3.721.395,30	901.686 ↗
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	3.131.394,93	625.800	--	625.800	1.533.812,05	908.012 ↗
68110011 - Allgemeine Investitionspauschale	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
68110021 - Schulpauschale	442.657,00	459.723	--	459.723	457.887,00	-1.836 →
68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	--	--	--	--	--
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	5.426,40	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.045,49	0	--	0	61.022,21	61.022 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	16.302,00	--	--	--	60.982,21	60.982 ↗
68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	-9.392,50	0	--	0	0,00	0 →
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	1.135,99	--	--	--	40,00	40 ↗
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.334.043,17	2.819.709	--	2.819.709	3.782.417,51	962.709 ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	376.707,64	645.000	1.347.177	1.992.177	31.836,06	-1.960.341 ↘
78210001 - Grundstücke u. Gebäude	376.707,64	645.000	1.347.177	1.992.177	31.836,06	-1.960.341 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325.683,11	18.510.000	--	18.510.000	7.475.221,83	-11.034.778 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	4.325.683,11	18.310.000	--	18.310.000	7.430.641,84	-10.879.358 ↘
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
78590001 - Baumaßnahmen	--	--	--	--	44.579,99	44.580 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	462.450,60	70.000	--	70.000	231.111,09	161.111 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	462.450,60	70.000	--	70.000	231.111,09	161.111 ↗
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.164.841,35	19.225.000	1.347.177	20.572.177	7.738.168,98	-12.834.008 ↘
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	169.201,82	-16.405.291	-1.347.177	-17.752.468	-3.955.751,47	13.796.717 ↗
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	980.827,40	-17.259.540	-1.347.177	-18.606.717	-4.832.665,67	13.774.051 ↗
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommen den Rechtsverhältnissen	3.401.600,21	10.000.000	--	10.000.000	-1.819,19	-10.001.819 ↘
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	10.000.000	--	10.000.000	--	-10.000.000 ↘
69271001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kl, Umschuldung	3.399.936,75	--	--	--	--	--
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	1.663,46	--	--	--	-1.819,19	-1.819 ↘
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.052.362,56	2.300.000	--	2.300.000	1.622.438,06	-677.562 ↘
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	5.052.362,56	2.300.000	--	2.300.000	1.622.398,06	-677.602 ↘
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	0,00	--	--	--	40,00	40 ↗
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.650.762,35	7.700.000	--	7.700.000	-1.624.257,25	-9.324.257 ↘
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-669.934,95	-9.559.540	-1.347.177	-10.906.717	-6.456.922,92	4.449.794 ↗
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.835.453,47	2.165.519	--	2.165.519	2.165.518,52	0 →
41 - Liquide Mittel	2.165.518,52	-7.394.021	-1.347.177	-8.741.199	-4.291.404,40	4.449.794 ↗

4 Teilpläne mit Konten

4.1 011301 Grundstücksmanagement

Produktbeschreibung

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

An- und Verpachtung von Kleingärten.

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

Zielgruppe

Grundstücksuchende

GrundstückseigentümerInnen

KleingärtnerInnen

Ziele

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

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Aufwandsdeckungsgrad	%	111,23	106,92	117,00	10,08
Vermarktung für geförderten Wohnungsbau	%	--	15,87	--	-15,87

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	-0,55	-0,37	-0,87	-0,50

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Grundstücksbestand 01.01.	qm	1.031.972	1.033.000	1.031.972	-1.028
Flächen Pachtgrundstücke	qm	729.217	668.258	670.338	2.080
Flächen Erbbaugrundstücke	qm	117.813	117.813	117.813	0
Pachtertrag Pachtgrundstücke	EUR	20.710	19.426	21.795	2.369
Pachtertrag Erbbaugrundstücke	EUR	155.001	164.250	163.958	-292

Teilergebnisrechnung 011301 - Grundstücksmanagement

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.038,75	8.500	--	8.500	6.022,45	-2.478 ↘
43110001 - Verwaltungsgebühren	6.038,75	8.500	--	8.500	6.022,45	-2.478 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.548,61	193.000	--	193.000	207.840,18	14.840 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	20.587,58	21.000	--	21.000	19.610,42	-1.390 ↘
44110003 - Erbbauzinsen	154.694,26	162.000	--	162.000	178.962,99	16.963 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.266,77	10.000	--	10.000	9.266,77	-733 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
44855001 - Kostenerstattung SEL	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0 →
7 - Sonstige ordentliche Erträge	0,00	--	--	--	66,75	67 ↗
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	66,75	67 ↗
10 - Ordentliche Erträge	225.587,36	236.500	--	236.500	248.929,38	12.429 ↗
11 - Personalaufwendungen	95.453,57	101.568	--	101.568	98.862,88	-2.705 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	75.801,78	80.117	--	80.117	77.865,53	-2.251 ↘
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	4.031,97	4.469	--	4.469	4.340,14	-129 ↘
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	15.619,82	16.982	--	16.982	16.657,21	-325 ↘
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.112,37	48.329	--	48.329	47.272,99	-1.056 ↘
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	13.800,00	15.527	--	15.527	15.527,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	10.068,00	10.501	--	10.501	10.501,00	0 →
52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.939,25	2.000	--	2.000	4.445,12	2.445 ↗
52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	10.218,47	15.000	--	15.000	10.703,63	-4.296 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	1.749,60	--	--	--	145,50	146 ↗
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	1.359,56	--	--	--	--	--
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	--	--	--	--	--
52914001 - Dienstleistungen SBL	1.930,50	5.000	--	5.000	5.650,74	651 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.237,54	71.300	--	71.300	66.628,91	-4.671 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	--	2.500	--	2.500	325,00	-2.175 ↘
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	60.936,72	64.000	--	64.000	60.936,72	-3.063 ↘
54220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.058,63	1.000	--	1.000	2.871,63	1.872 ↗
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	276,45	800	--	800	183,48	-617 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25,87	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	--	--	--	--	0,16	0 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	202.803,48	221.197	--	221.197	212.764,78	-8.432 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	22.783,88	15.303	--	15.303	36.164,60	20.861 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.783,88	15.303	--	15.303	36.164,60	20.861 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	22.783,88	15.303	--	15.303	36.164,60	20.861 ↗
29 - Teilergebnis	22.783,88	15.303	--	15.303	36.164,60	20.861 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	22.783,88	15.303	--	15.303	36.164,60	20.861 ↗

Teilfinanzrechnung 011301 - Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.066,60	8.500	--	8.500	5.932,05	-2.568
63110001 - Verwaltungsgebühren	6.066,60	8.500	--	8.500	5.932,05	-2.568
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	185.063,46	3.218.000	--	3.218.000	206.241,93	-3.011.758
64110001 - Mieten und Pachten	20.587,58	21.000	--	21.000	19.610,42	-1.390
64110003 - Erbbauzinsen	155.209,11	162.000	--	162.000	177.364,74	15.365
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	3.025.000	--	3.025.000	--	-3.025.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.266,77	10.000	--	10.000	9.266,77	-733
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0
64855001 - Kostenerstattung SEL	35.000,00	35.000	--	35.000	35.000,00	0
07 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	66,75	67
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	--	--	--	66,75	67
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.130,06	3.261.500	--	3.261.500	247.240,73	-3.014.259 ↘
10 - Personalauszahlungen	93.656,62	101.568	--	101.568	98.412,51	-3.155
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	--	0	--	0
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	74.427,27	80.117	--	80.117	77.460,03	-2.657
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.957,73	4.469	--	4.469	4.316,42	-153
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	15.271,62	16.982	--	16.982	16.636,06	-346
70420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	385.734,52	3.423.329	--	3.423.329	1.034.057,00	-2.389.272
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	13.800,00	15.527	--	15.527	15.527,00	0
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	10.068,00	10.501	--	10.501	10.501,00	0
72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0
72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen	1.638,87	2.000	--	2.000	5.290,20	3.290
72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	9.754,32	15.000	--	15.000	10.703,63	-4.296
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	1.749,60	--	--	--	145,50	146

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	1.454,48	--	--	--	--	--
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	746,99	--	--	--	--	--
72810001 - Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	341.154,78	3.375.000	--	3.375.000	984.930,92	-2.390.069 ↘
72914001 - Dienstleistungen SBL	5.067,48	5.000	--	5.000	6.658,75	1.659 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	65.212,72	71.300	--	71.300	66.629,39	-4.671 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	2.500	--	2.500	325,00	-2.175 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	60.936,72	64.000	--	64.000	60.936,72	-3.063 ↘
74220002 - Mieten und Pachten	2.939,87	3.000	--	3.000	2.311,92	-688 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	920,94	1.000	--	1.000	2.951,27	1.951 ↗
74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	389,32	800	--	800	104,48	-696 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	25,87	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.603,86	3.596.197	--	3.596.197	1.199.098,90	-2.397.098 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.473,80	-334.697	--	-334.697	-951.858,17	-617.162 ↘
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-3.010,50	0	--	0	60.982,21	60.982 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	6.382,00	--	--	--	60.982,21	60.982 ↗
68210002 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	-9.392,50	0	--	0	0,00	0 →
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	-3.010,50	0	--	0	60.982,21	60.982 ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	33.526,11	500.000	--	500.000	24.340,57	-475.659 ↘
78210001 - Grundstücke u. Gebäude	33.526,11	500.000	--	500.000	24.340,57	-475.659 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	33.526,11	500.000	--	500.000	24.340,57	-475.659 ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-36.536,61	-500.000	--	-500.000	36.641,64	536.642 ↗

Investitionsübersicht B 011301 - Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011301 - Grundstücksmanagement	-7.798,14	-500.000	-500.000	97.623,85	597.624 ↗
A20001001 - Erwerb von Grundstücken	-27.662,11	-500.000	-500.000	89.411,85	589.412 ↗
<i>Einzahlung</i>	<i>5.864,00</i>	--	--	<i>113.752,42</i>	<i>113.752 ↗</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>33.526,11</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>	<i>24.340,57</i>	<i>-475.659 ↘</i>
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	19.863,97	--	--	8.212,00	8.212 ↗
<i>Einzahlung</i>	<i>19.863,97</i>	--	--	<i>8.212,00</i>	<i>8.212 ↗</i>

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	1,36	1,36	1,36	0,00

4.2 011310 Kommunal nutzungsorientierte Objekte

Produktbeschreibung

Planung und Durchführung von Hochbauten.

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

Umsetzung des kommunalen Klimaschutzkonzeptes.

Zielgruppe

Alle städtischen Dienststellen und Einrichtungen

Ziele

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

2. Zur Zielerreichung der im Klimaschutzkonzept verankerten Ziele, werden keine fossilen Heizungen mehr eingebaut. Zusätzlich werden fossile Heizungssysteme, sofern dies möglich ist, bis 2035 durch Fern- bzw. Nahwärmesysteme ersetzt.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Energieverbrauch Klimaschutzteilkonzept insgesamt im Vergleich zum Basiswert 2016	%	92,0	89,5	93,0	3,5

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	35,33	-9,41	49,90	59,31
Energieverbrauch je m ² BGF Klimaschutzteilkonzept insgesamt, Basiswert 2016	kWh	85,9	83,7	87,1	3,4
Stromverbrauch je m ² BGF insgesamt, Basiswert 2016	kWh	12,62	12,93	13,68	0,75
Wärmeenergieverbrauch je m ² BGF insgesamt	kWh	73,32	0,07	73,40	73,33
Wärmeenergieverbrauch je m ² BGF insgesamt, Basiswert 2016	kWh	73,32	80,81	73,40	-7,41

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Energieverbrauch Klimaschutzteilkonzept gesamt	kWh	1.618.852	1.519.147	1.579.863	60.716
Stromverbrauch gesamt	kWh	237.691	234.576	248.259	13.683
davon Bauamt	kWh	29.285	33.953	28.666	-5.287
davon Kindergarten Dewitzstraße	kWh	4.740	0	0	0
davon Grundschule Süd	kWh	49.509	45.127	67.661	22.534
davon Grundschule Brake	kWh	68.401	57.582	68.635	11.053
davon Real-/ Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau	kWh	29.500	26.519	28.210	1.691
davon Sportzentrum Heldmannskamp	kWh	45.261	57.942	48.407	-9.535
davon Sporthalle EKG	kWh	10.995	13.454	6.680	-6.774
Wärmeenergieverbrauch gesamt	kWh	1.381.161	1.285	1.331.604	1.330.319

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
davon Bauamt	kWh	170.623	184.411	170.178	-14.233
davon Kindergarten Dewitzstraße	kWh	49.769	0	0	0
davon Grundschule Süd	kWh	239.322	224.500	239.008	14.508
davon Grundschule Brake	kWh	321.228	323.298	348.912	25.614
davon Real-/ Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau	kWh	274.040	219.487	260.470	40.983
davon Sportzentrum Heldmannskamp	kWh	254.451	233.655	242.230	8.575
davon Sporthalle EKG	kWh	71.728	99.221	70.806	-28.415
Bruttogrundfläche (BGF) Klimaschutzteilkonzept insgesamt	qm	18.838	18.142	18.142	0
davon Bauamt	qm	3.661	3.661	3.661	0
davon Kindergarten Dewitzstraße	qm	696	0	0	0
davon Grundschule Süd	qm	4.114	4.114	4.114	0
davon Grundschule Brake	qm	4.250	4.250	4.250	0
davon Realschule/Heinrich-Drake-Schule Klinkerbau	qm	3.378	3.378	3.378	0
davon Sportzentrum Heldmannskamp	qm	1.771	1.771	1.771	0
davon Sporthalle EKG	qm	968	968	968	0

Teilergebnisrechnung 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.268.857,38	2.243.900	--	2.243.900	2.142.459,52	-101.440 ↘
41400005 - Zuweis.u.Zusch.Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	1.700,00	-35.800 ↘
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	923.576,69	800.000	--	800.000	800.000,00	0 →
41410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	15.144,69	--	--	--	--	--
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	--	--	--	--	780,52	781 ↗
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	1.330.136,00	1.406.400	--	1.406.400	1.339.979,00	-66.421 ↘
3 - Sonstige Transfererträge	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
42911001 - Transfer Inklusion von Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
43216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.900.084,99	12.065.758	--	12.065.758	10.954.996,16	-1.110.762 ↘
44110001 - Mieten und Pachten	124.328,73	108.500	--	108.500	113.659,64	5.160 ↗
44110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
44111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
44111002 - Nebenkosten von der Stadt	4.373.638,61	5.552.000	--	5.552.000	4.461.891,73	-1.090.108 ↘
44114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
44115001 - Mieten + NK von der SEL	140.796,48	151.773	--	151.773	147.059,23	-4.714 ↘
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	353,70	3.000	--	3.000	10,00	-2.990 ↘
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	2.893,50	1.394 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.976,41	20.000	--	20.000	31.409,30	11.409 ↗
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	117.639,60	114.000	--	114.000	139.115,60	25.116 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
44800001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
44821001 - Kostenerstattung von der Stadt	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. von gesetzl.SV	--	--	--	--	25.519,48	25.519 ↗
44854001 - Kostenerstattung SBL	62.570,86	48.000	--	48.000	46.863,86	-1.136 ↘
44855001 - Kostenerstattung SEL	22.727,83	21.000	--	21.000	22.433,64	1.434 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	7.708,09	5.000	--	5.000	9.428,76	4.429 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	129.801,30	33.122	--	33.122	124.977,94	91.856 ↗
45410002 - Erträge a. d. Veräußerung von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	415,99	--	--	--	40,00	40 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.297,33	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	34.175,40	33.122	--	33.122	34.425,00	1.303 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	93.432,58	--	--	--	90.032,94	90.033 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	480,00	0	--	0	480,00	480 ↗
8 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	168.503,24	500.000	--	500.000	315.072,63	-184.927 ↘
10 - Ordentliche Erträge	12.608.058,81	14.980.104	--	14.980.104	13.699.783,45	-1.280.321 ↘
11 - Personalaufwendungen	3.763.493,58	4.116.269	--	4.116.269	3.818.983,88	-297.285 ↘
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	-1.765,87	0	--	0	--	0 →
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	2.983.220,37	3.262.393	--	3.262.393	3.012.891,97	-249.501 ↘
50129001 - Zuführ. Rückstellung ATZ tarifl. Beschäftigte	22.546,86	0	--	0	14.036,61	14.037 ↗
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.800,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	153.189,57	176.877	--	176.877	156.959,47	-19.918 ↘
50229001 - Beiträge zu Versorgungskassen für ATZ	2.254,68	--	--	--	1.403,60	1.404 ↗
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	598.865,93	676.999	--	676.999	629.786,73	-47.212 ↘
50329001 - Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung für ATZ	3.382,04	--	--	--	2.105,50	2.106 ↗
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
50420001 - Beihilfen für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.616.497,68	6.492.285	--	6.492.285	8.348.339,80	1.856.055 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	1.514.591,42	900.000	--	900.000	3.036.735,98	2.136.736 ↗
52150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
52150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
52154001 - Instandhaltung durch SBL	894.095,37	760.000	--	760.000	925.501,27	165.501 ↗
52156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	204.700,00	230.322	--	230.322	230.322,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	146.136,00	152.427	--	152.427	152.427,00	0 →
52321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	0	--	0	--	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	19.722,35	20.000	--	20.000	16.917,08	-3.083 ↘
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.315,63	7.900	--	7.900	7.607,52	-292 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	771.720,45	700.000	--	700.000	698.939,53	-1.060 →
52410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	229.544,89	380.000	--	380.000	365.165,58	-14.834 ↘
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘
52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	174.201,49	175.000	--	175.000	178.189,39	3.189 ↗
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	249.767,77	250.000	--	250.000	261.153,07	11.153 ↗
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	688.661,08	520.000	--	520.000	595.184,94	75.185 ↗
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.517.612,03	2.000.000	--	2.000.000	1.635.747,86	-364.252 ↘
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.457,03	30.000	--	30.000	13.776,48	-16.224 ↘
52910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
52910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
52910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
52914001 - Dienstleistungen SBL	101.962,91	100.000	--	100.000	136.001,44	36.001 ↗
52914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.789.013,19	3.004.963	--	3.004.963	2.822.559,61	-182.403 ↘
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.789.013,19	3.004.963	--	3.004.963	2.822.559,61	-182.403 ↘
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	891.231,73	953.544	--	953.544	767.680,71	-185.863 ↘
54120001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.772,13	5.000	--	5.000	3.685,17	-1.315 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	5.460,30	20.000	--	20.000	10.751,20	-9.249 ↘
54120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,60	--	--	--	5.922,15	5.922 ↗
54126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	2.544	--	2.544	2.544,00	0 →
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	636.498,61	600.000	--	600.000	432.141,03	-167.859 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	15.456,75	20.000	--	20.000	18.073,87	-1.926 ↘
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.822,67	60.000	--	60.000	38.588,98	-21.411 ↘
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	864,80	4.500	--	4.500	3.085,81	-1.414 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	174.265,06	238.000	--	238.000	251.286,50	13.287 ↗
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	946,78	--	--	--	--	--
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	0,03	--	--	--	--	--
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	0,00	--	--	--	--	--
54799002 - Verlust a. d. Veräußerg. von Gebäuden	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	14.060.236,18	14.567.061	--	14.567.061	15.757.564,00	1.190.503 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.452.177,37	413.043	--	413.043	-2.057.780,55	-2.470.824 ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.452.177,37	413.043	--	413.043	-2.057.780,55	-2.470.824 ↘
23 - Außerordentliche Erträge	179.125,96	--	--	--	--	--
49111001 - Außerordentliche Erträge Corona-Isolation	179.125,96	--	--	--	--	--

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
25 - Außerordentliches Ergebnis	179.125,96	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.273.051,41	413.043	--	413.043	-2.057.780,55	-2.470.824 ↘
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
58110002 - Aufwendungen ILB aus unentgeltlicher Wertabgabe	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
29 - Teilergebnis	-1.282.365,15	390.472	--	390.472	-2.066.246,51	-2.456.719 ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.282.365,15	390.472	--	390.472	-2.066.246,51	-2.456.719 ↘

Teilfinanzrechnung 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	940.560,88	837.500	--	837.500	802.480,52	-35.019 ↘
61400005 - Zuweisg.u.Zusch. Bund Energetische Gebäudesan.	--	37.500	--	37.500	1.700,00	-35.800 ↘
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	923.576,69	800.000	--	800.000	800.000,00	0 →
61410027 - Zuwendung vom Land Digitalpakt	16.984,19	--	--	--	--	--
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	--	--	--	780,52	781 ↗
03 - Sonstige Transfereinzahlungen	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
62911001 - Transfer Inklusion von der Stadt	19.348,30	19.500	--	19.500	19.337,60	-162 →
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
63216001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte SWL	3.824,00	3.824	--	3.824	3.824,00	0 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.277.352,19	12.065.758	--	12.065.758	10.676.664,79	-1.389.093 ↘
64110001 - Mieten und Pachten	123.118,78	108.500	--	108.500	114.015,24	5.515 ↗
64110002 - Mieten von der VHS	174.028,86	165.884	--	165.884	152.535,56	-13.348 ↘
64111001 - Mieten von der Stadt	5.058.189,00	6.053.061	--	6.053.061	6.035.498,00	-17.563 →
64111002 - Nebenkosten von der Stadt	5.732.336,13	5.552.000	--	5.552.000	4.185.434,95	-1.366.565 ↘
64114001 - Mieten + NK von der SBL	10.039,20	10.040	--	10.040	10.039,20	-1 →
64115001 - Mieten + NK von der SEL	161.365,07	151.773	--	151.773	143.969,57	-7.803 ↘
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	319,40	3.000	--	3.000	44,30	-2.956 ↘
64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket	1.734,00	1.500	--	1.500	2.893,50	1.394 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.221,75	20.000	--	20.000	32.234,47	12.234 ↗
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.156,67	114.000	--	114.000	115.556,61	1.557 ↗
64800001 - Kostenerstattung vom Bund	24.632,82	--	--	--	1.554,91	1.555 ↗
64821001 - Kostenerstattung von der Stadt	4.779,46	40.000	--	40.000	--	-40.000 ↘
64840001 - Kostenerst. von gesetzliche Sozialversicherung	--	--	--	--	25.230,60	25.231 ↗
64854001 - Kostenerstattung SBL	51.438,97	48.000	--	48.000	57.856,34	9.856 ↗
64855001 - Kostenerstattung SEL	21.088,35	21.000	--	21.000	23.200,67	2.201 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	13.217,07	5.000	--	5.000	7.714,09	2.714 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.777,33	570	--	570	480,00	-90 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	570	--	570	--	-570 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.777,33	0	--	0	480,00	480 ↗
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.358.019,37	13.041.152	--	13.041.152	11.618.343,52	-1.422.808 ↘
10 - Personalauszahlungen	3.721.091,11	4.143.335	--	4.143.335	3.820.974,28	-322.361 ↘
70100001 - Dienstbezüge	-466,33	--	--	--	3.774,20	3.774 ↗
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.962.931,31	3.262.393	--	3.262.393	3.005.721,08	-256.672 ↘
70120011 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	3.763,68	27.066	--	27.066	22.024,22	-5.042 ↘
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	1.800,00	0	--	0	1.800,00	1.800 ↗
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	153.697,36	176.877	--	176.877	156.949,25	-19.928 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	599.365,09	676.999	--	676.999	630.705,53	-46.293 ↘
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	0	--	0	--	0 →
70420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0 →
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.388.214,47	7.192.285	--	7.192.285	6.755.473,28	-436.812 ↘
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	995.301,85	1.000.000	--	1.000.000	1.028.308,59	28.309 ↗
72150002 - Instandhaltung Inklusion	--	0	--	0	--	0 →
72150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen	474.720,39	600.000	--	600.000	533.770,18	-66.230 ↘
72154001 - Instandhaltung durch SBL	850.323,36	760.000	--	760.000	914.065,44	154.065 ↗
72156001 - Instandhaltung durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	204.700,00	230.322	--	230.322	230.322,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	146.136,00	152.427	--	152.427	152.427,00	0 →
72321003 - KE AHL Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	4.542,29	0	--	0	--	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	19.722,35	20.000	--	20.000	16.917,08	-3.083 ↘
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	7.315,63	7.900	--	7.900	7.607,52	-292 ↘
72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen	775.683,70	700.000	--	700.000	698.679,45	-1.321 →
72410010 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Reinigung)	226.643,21	380.000	--	380.000	360.411,07	-19.589 ↘
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	20.151,73	25.000	--	25.000	13.420,65	-11.579 ↘
72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	174.201,49	175.000	--	175.000	178.189,39	3.189 ↗
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	236.486,29	250.000	--	250.000	246.197,71	-3.802 ↘
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	644.745,21	520.000	--	520.000	565.825,62	45.826 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	1.406.898,19	2.000.000	--	2.000.000	1.605.613,24	-394.387 ↘
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	--	0 →
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	34.554,01	30.000	--	30.000	14.194,88	-15.805 ↘
72910002 - Rechtsberatung, Gutachten u.ä.	4.221,53	5.000	--	5.000	1.505,36	-3.495 ↘
72910003 - Gutach. Worst-First-Konz. Energetische Gebäudesan.	--	60.000	--	60.000	9.793,70	-50.206 ↘
72910009 - Arbeitsschutz	--	40.000	--	40.000	33.314,95	-6.685 ↘
72914001 - Dienstleistungen SBL	125.231,24	100.000	--	100.000	108.273,45	8.273 ↗
72914002 - Dienstleistungen SBL - Grünflächenservice	36.636,00	36.636	--	36.636	36.636,00	0 →

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
15 - Sonstige Auszahlungen	784.682,76	954.114	--	954.114	809.763,92	-144.350 ↘
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Schutzkl.	2.566,36	5.000	--	5.000	3.471,99	-1.528 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	6.420,30	20.000	--	20.000	10.811,20	-9.189 ↘
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	5.464,59	--	--	--	5.922,14	5.922 ↗
74126001 - Jobticket von SWL	2.136,00	3.500	--	3.500	1.602,00	-1.898 ↘
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.544,00	2.544	--	2.544	2.544,00	0 →
74220001 - Mieten und Pachten	524.486,23	600.000	--	600.000	474.311,31	-125.689 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	15.070,78	20.000	--	20.000	18.641,94	-1.358 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	44.610,47	60.000	--	60.000	38.901,87	-21.098 ↘
74311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.880,60	4.500	--	4.500	2.270,97	-2.229 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	174.265,06	238.000	--	238.000	251.286,50	13.287 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	570	--	570	--	-570 ↘
74845001 - Besondere ordentliche Auszahlungen	5.238,37	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.893.988,34	12.289.734	--	12.289.734	11.386.211,48	-903.522 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.464.031,03	751.418	--	751.418	232.132,04	-519.286 ↘
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.579.478,33	905.523	--	905.523	1.991.699,05	1.086.176 ↗
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	3.131.394,93	445.800	--	445.800	1.533.812,05	1.088.012 ↗
68110021 - Schulpauschale	442.657,00	459.723	--	459.723	457.887,00	-1.836 →
68170001 - Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	--	--	--	--	--
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	5.426,40	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.055,99	--	--	--	40,00	40 ↗
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	9.920,00	--	--	--	--	--
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	1.135,99	--	--	--	40,00	40 ↗
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	3.590.534,32	905.523	--	905.523	1.991.739,05	1.086.216 ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	343.181,53	145.000	1.347.177	1.492.177	7.495,49	-1.484.682 ↘
78210001 - Grundstücke u. Gebäude	343.181,53	145.000	1.347.177	1.492.177	7.495,49	-1.484.682 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.232.014,71	16.700.000	--	16.700.000	6.203.868,93	-10.496.131 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	4.232.014,71	16.700.000	--	16.700.000	6.159.288,94	-10.540.711 ↘
78590001 - Baumaßnahmen	--	--	--	--	44.579,99	44.580 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	410.538,02	70.000	--	70.000	120.389,03	50.389 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	410.538,02	70.000	--	70.000	120.389,03	50.389 ↗
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	4.985.734,26	16.915.000	1.347.177	18.262.177	6.331.753,45	-11.930.424 ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-1.395.199,94	-16.009.477	-1.347.177	-17.356.654	-4.340.014,40	13.016.640 ↗

Investitionsübersicht B 011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011310 - Kommunal nutzungsorientierte Objekte	-1.386.819,93	-16.009.477	-17.356.654	-4.340.054,40	13.016.600 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
A20010001 - Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	-109.502,58	-70.000	-70.000	-55.663,68	14.336 ↗
<i>Auszahlung</i>	<i>109.502,58</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>55.663,68</i>	<i>-14.336 ↘</i>
A20010002 - Erwerb von unbewegl. Vermögensgeg., Außenanl.	-10.998,76	-70.000	-70.000	-72.220,84	-2.221 ↘
<i>Auszahlung</i>	<i>10.998,76</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>72.220,84</i>	<i>2.221 ↗</i>
A20010003 - Erwerb von Grundstücken einschl. Erschl.Kosten	-343.181,53	-75.000	-75.000	--	75.000 ↗
<i>Auszahlung</i>	<i>343.181,53</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>	--	<i>-75.000 ↘</i>
A23080001 - Errichtung von PV-Anlagen	-91.209,46	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	<i>-91.209,46</i>	--	--	--	--
H16010002 - Investitionen am Schulzentrum Heldmanskamp	-961,70	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>961,70</i>	--	--	--	--
H16010004 - Umbau Haus Wippermann	-30.880,52	--	--	-11.074,19	-11.074 ↘
<i>Einzahlung</i>	<i>5.426,40</i>	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>36.306,92</i>	--	--	<i>11.074,19</i>	<i>11.074 ↗</i>
H18010001 - Grundschule Kampstraße Erweiterungsbau	--	--	--	-1.359,59	-1.360 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	<i>1.359,59</i>	<i>1.360 ↗</i>
H18010002 - Realschule	-1.078.701,76	-7.400.000	-7.400.000	-2.835.246,01	4.564.754 ↗
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	<i>110.000,00</i>	<i>110.000 ↗</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>1.078.701,76</i>	<i>7.400.000</i>	<i>7.400.000</i>	<i>2.945.246,01</i>	<i>-4.454.754 ↘</i>
H18010003 - Feuerwehrgerätehaus Hörstmar	--	--	--	-645,20	-645 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	<i>645,20</i>	<i>645 ↗</i>
H18010004 - Wallschule Gesamtsanierung	--	-88.000	-88.000	-5.494,95	82.505 ↗
<i>Einzahlung</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	--	<i>0 →</i>
<i>Auszahlung</i>	--	<i>88.000</i>	<i>88.000</i>	<i>5.494,95</i>	<i>-82.505 ↘</i>
H18010005 - Dorfbegegnungszentrum Hörstmar	--	--	--	-260,77	-261 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	<i>260,77</i>	<i>261 ↗</i>
H19010002 - Mehrzweckhalle Laubke	-398.598,18	--	--	33.750,00	33.750 ↗
<i>Einzahlung</i>	<i>376.250,00</i>	--	--	<i>33.750,00</i>	<i>33.750 ↗</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>774.848,18</i>	--	--	--	--
H19010003 - Rathaus, Maßn. zur Barrierefreiheit	22.366,78	-291.000	-391.000	-128.035,18	262.965 ↗
<i>Einzahlung</i>	<i>144.378,00</i>	--	--	<i>18.122,00</i>	<i>18.122 ↗</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>122.011,22</i>	<i>291.000</i>	<i>391.000</i>	<i>146.157,18</i>	<i>-244.843 ↘</i>
H19010005 - Neubau KiGa Dewitzstraße	-178.922,93	-3.000.000	-3.000.000	-1.558.109,53	1.441.890 ↗
<i>Auszahlung</i>	<i>178.922,93</i>	<i>3.000.000</i>	<i>3.000.000</i>	<i>1.558.109,53</i>	<i>-1.441.890 ↘</i>
H21010001 - Sporthaus Lieme	--	-15.000	-15.000	--	15.000 ↗
<i>Einzahlung</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	--	<i>0 →</i>
<i>Auszahlung</i>	--	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	--	<i>-15.000 ↘</i>
H22010001 - Erweiterung/Umbau Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck	-100.362,37	-48.000	-48.000	-29.068,43	18.932 ↗
<i>Einzahlung</i>	<i>133.439,00</i>	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>233.801,37</i>	<i>48.000</i>	<i>48.000</i>	<i>29.068,43</i>	<i>-18.932 ↘</i>
H22010002 - Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-/Maschinenhalle	-97.640,36	-430.000	-430.000	-32.727,79	397.272 ↗
<i>Auszahlung</i>	<i>97.640,36</i>	<i>430.000</i>	<i>430.000</i>	<i>32.727,79</i>	<i>-397.272 ↘</i>

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
H22010004 - Haus Brockhausen, Fassade und Instands.	--	-100.000	-100.000	-86.561,85	13.438 ↗
<i>Auszahlung</i>	--	100.000	100.000	86.561,85	-13.438 ↘
H22010005 - Energetische Sanierung Dachgeschoss Rathaus	-242.062,51	-353.000	-492.050	-297.450,83	194.599 ↗
<i>Auszahlung</i>	242.062,51	353.000	492.050	297.450,83	-194.599 ↘
H22010006 - Einbau einer RLT-Anlage im Klassentrakt EKG	-71.391,69	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	196.000,00	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	267.391,69	--	--	--	--
H22010008 - Grundschule am Schloss, Erweiterung/Umbau	-32.347,81	0	0	--	0 →
<i>Auszahlung</i>	32.347,81	0	0	--	0 →
H22010009 - Grundschule Lemgo-West, Erweiterung	-27.698,29	-1.500.000	-1.500.000	-23.792,35	1.476.208 ↗
<i>Auszahlung</i>	27.698,29	1.500.000	1.500.000	23.792,35	-1.476.208 ↘
H22010010 - Grundschule Kirchheide, Erweiterung	-27.698,29	-1.500.000	-1.500.000	-24.034,49	1.475.966 ↗
<i>Auszahlung</i>	27.698,29	1.500.000	1.500.000	24.034,49	-1.475.966 ↘
H23010001 - Marianne-Weber-Gymnasium, Anbau	359.985,84	-631.000	-631.000	-2.275,46	628.725 ↗
<i>Einzahlung</i>	371.940,05	369.000	369.000	371.940,05	2.940 →
<i>Auszahlung</i>	11.954,21	1.000.000	1.000.000	374.215,51	-625.784 ↘
H23010002 - Feuerwehrgerätehaus Lieme, Neubau	--	-440.000	-440.000	-27.801,32	412.199 ↗
<i>Auszahlung</i>	--	440.000	440.000	27.801,32	-412.199 ↘
H23010003 - Marianne-Weber-Gymnasium, Umbau Chemieraum	--	-380.000	-380.000	--	380.000 ↗
<i>Auszahlung</i>	--	380.000	380.000	--	-380.000 ↘
H23010004 - Engelbert-Kämpfer-Gymnasium Sporthalle energ. San.	--	-3.000	-3.000	--	3.000 ↗
<i>Einzahlung</i>	--	12.000	12.000	--	-12.000 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	--	-15.000 ↘
H23010005 - Gutachten und Planungsvorleistungen	-1.311,98	-50.000	-50.000	-9.076,73	40.923 ↗
<i>Auszahlung</i>	1.311,98	50.000	50.000	9.076,73	-40.923 ↘
H23010006 - Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS	612.205,17	--	-1.108.127	-458.674,80	649.453 ↗
<i>Einzahlung</i>	2.000.597,34	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	1.388.392,17	--	1.108.127	458.674,80	-649.453 ↘
H24010001 - Neubau überdachte Fahrradständer MWG	--	-10.200	-10.200	--	10.200 ↗
<i>Einzahlung</i>	--	64.800	64.800	--	-64.800 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	75.000	75.000	--	-75.000 ↘
H24010002 - Frenkelhaus, Fahrrad- und Mülltonnenunterstand	--	-15.000	-15.000	-16.778,67	-1.779 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	16.778,67	1.779 ↗
H24010003 - Flüchtlingsunterkunft Sommerhäuschenweg 45	--	--	--	844.661,26	844.661 ↗
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	1.000.000,00	1.000.000 ↗
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	155.338,74	155.339 ↗
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	19.436,00	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	19.436,00	--	--	--	--
ZS0011310 - Auftrag Schulpauschale 01 13 10	442.657,00	459.723	459.723	457.887,00	-1.836 →
<i>Einzahlung</i>	442.657,00	459.723	459.723	457.887,00	-1.836 →

Jahresabschluss Gebäudewirt-
schaft Lemgo (GWL)

Stellenplan	Ein- heit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	74,65	74,61	74,61	0,00

4.3 011350 Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Mieterinnen und Mieter sowie Mietinteressenten

Ziele

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

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Leerstandsquote Wohn- und Geschäftsflächen	%	3,07	3,00	1,64	-1,36
Aufwandsdeckungsgrad	%	70,82	66,06	89,61	23,55
Vermietung an einkommensschwache Haushalte	%	69,77	67,44	69,77	2,33

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	4,33	6,07	1,38	-4,69
Aufwand je m ² Gesamtmietfläche	EUR	127,51	166,88	123,80	-43,08

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Anzahl Wohnungen	Anz	43	43	43	0
Anzahl Geschäftslokale	Anz	6	4	4	0
Gesamtmietfläche	qm	4.811,86	4.447,35	4.447,00	-0,35
davon Wohnfläche	qm	3.548,82	3.548,82	3.549,00	0,18
davon Geschäftsflächen	qm	1.263,04	898,53	899,00	0,47

Teilergebnisrechnung 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.426,00	58.278	--	58.278	57.758,00	-520 →
41400005 - Zuweis.u.Zusch.Bund Energetische Gebäudesan.	--	--	--	--	21.849,00	21.849 ↗
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	21.849	--	21.849	--	-21.849 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	36.426,00	36.429	--	36.429	35.909,00	-520 ↘
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.834,92	335 ↗
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.834,92	335 ↗
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.585,62	421.500	--	421.500	424.626,56	3.127 →
44110001 - Mieten und Pachten	392.585,62	421.000	--	421.000	412.461,45	-8.539 ↘
44111001 - Mieten von der Stadt	--	0	--	0	0,00	0 →
44210002 - Erträge aus Verkauf Jobticket	--	--	--	--	188,65	189 ↗
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	--	500	11.976,46	11.476 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	2.678,20	--	--	--	100,00	100 ↗
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.678,20	--	--	--	100,00	100 ↗
10 - Ordentliche Erträge	434.508,30	490.278	--	490.278	493.319,48	3.041 →
11 - Personalaufwendungen	76.963,44	86.124	--	86.124	73.004,00	-13.120 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	60.912,13	68.463	--	68.463	57.940,01	-10.523 ↘
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	720,00	--	--	--	--	--
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	3.253,82	3.808	--	3.808	3.222,09	-586 ↘
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	12.077,49	13.853	--	13.853	11.841,90	-2.011 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.626,88	464.667	--	464.667	293.364,97	-171.302 ↘
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	141.810,42	150.000	--	150.000	68.214,40	-81.786 ↘
52150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	115.000	--	115.000	19.611,20	-95.389 ↘
52154001 - Instandhaltung durch SBL	60.565,54	30.000	--	30.000	30.262,97	263 →
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	10.350,00	11.646	--	11.646	11.646,00	0 →
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	7.259,00	7.572	--	7.572	7.572,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	300,00	300	--	300	300,00	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	41.229,69	40.000	--	40.000	62.643,64	22.644 ↗
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
52411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	20.810,35	21.000	--	21.000	6.606,17	-14.394 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	14.475,98	20.000	--	20.000	18.803,16	-1.197 ↘
52414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	--	--	--	--	0,00	0 →
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	60.492,59	68.000	--	68.000	64.563,93	-3.436 ↘
52416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
52914001 - Dienstleistungen SBL	2.183,31	1.000	--	1.000	595,47	-405 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	168.220,00	168.153	--	168.153	167.565,79	-587 →
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	168.220,00	168.153	--	168.153	167.565,79	-587 →
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.755,09	23.220	--	23.220	16.583,64	-6.636 ↘
54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	--	720	--	720	--	-720 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
54220001 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	959,45	10.000	--	10.000	4.215,45	-5.785 ↘
54310001 - Geschäftsaufwendungen	52,50	500	--	500	--	-500 ↘
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.743,14	11.000	--	11.000	12.368,19	1.368 ↗
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	613.565,41	742.164	--	742.164	550.518,40	-191.646 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	-179.057,11	-251.886	--	-251.886	-57.198,92	194.687 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-179.057,11	-251.886	--	-251.886	-57.198,92	194.687 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-179.057,11	-251.886	--	-251.886	-57.198,92	194.687 ↗
29 - Teilergebnis	-179.057,11	-251.886	--	-251.886	-57.198,92	194.687 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-179.057,11	-251.886	--	-251.886	-57.198,92	194.687 ↗

Teilfinanzrechnung 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	21.849	--	21.849	21.849,00	0 →
61400005 - Zuweisg.u.Zusch. Bund Energetische Gebäudesan.	--	--	--	--	21.849,00	21.849 ↗
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	21.849	--	21.849	--	-21.849 ↘
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.492,89	-7 →
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.818,48	10.500	--	10.500	10.492,89	-7 →
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	386.657,95	421.500	--	421.500	428.300,33	6.800 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	386.657,95	421.000	--	421.000	416.252,75	-4.747 ↘
64111001 - Mieten von der Stadt	--	0	--	0	0,00	0 →
64210002 - Einzahlung aus Verkauf Jobticket	--	--	--	--	188,65	189 ↗
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	500	--	500	11.858,93	11.359 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.253,10	12.350	--	12.350	--	-12.350 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	12.350	--	12.350	--	-12.350 ↘
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	1.253,10	--	--	--	--	--
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.729,53	466.199	--	466.199	460.642,22	-5.557 ↘
10 - Personalauszahlungen	75.676,82	86.124	--	86.124	72.883,64	-13.240 ↘
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	59.933,82	68.463	--	68.463	57.822,29	-10.641 ↘
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	720,00	--	--	--	--	--
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.199,64	3.808	--	3.808	3.211,09	-597 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	11.823,36	13.853	--	13.853	11.850,26	-2.003 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285.201,77	564.667	--	564.667	268.764,92	-295.902 ↘
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	79.114,43	150.000	--	150.000	51.043,07	-98.957 ↘
72150005 - Energetische Gebäudesanierung	--	115.000	--	115.000	--	-115.000 ↘
72150099 - Auszahlung Instandhaltungsrückstellungen	--	100.000	--	100.000	--	-100.000 ↘
72154001 - Instandhaltung durch SBL	53.777,72	30.000	--	30.000	30.495,06	495 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	10.350,00	11.646	--	11.646	11.646,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	7.259,00	7.572	--	7.572	7.572,00	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	300,00	300	--	300	300,00	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	150,00	150	--	150	150,00	0 →
72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen	41.965,96	40.000	--	40.000	53.321,17	13.321 ↗
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
72411020 - Grundbesitzabgaben Stadt	20.810,35	21.000	--	21.000	6.606,17	-14.394 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	14.306,46	20.000	--	20.000	16.244,67	-3.755 ↘
72414002 - Unterhaltung Grundstücke, Außenanlagen SBL	--	--	--	--	26.772,38	26.772 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	54.988,50	68.000	--	68.000	61.502,34	-6.498 ↘
72416002 - Bewirtschaftung der Grundstücke durch SWL	--	0	--	0	2.396,03	2.396 ↗
72914001 - Dienstleistungen SBL	2.179,35	1.000	--	1.000	716,03	-284 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	8.755,10	35.570	--	35.570	16.583,63	-18.986 ↘
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.000	--	1.000	--	-1.000 ↘
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	--	720	--	720	--	-720 ↘
74220001 - Mieten und Pachten	959,46	10.000	--	10.000	4.215,44	-5.785 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	52,50	500	--	500	--	-500 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	7.743,14	11.000	--	11.000	12.368,19	1.368 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	12.350	--	12.350	--	-12.350 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.633,69	686.361	--	686.361	358.232,19	-328.129 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.095,84	-220.162	--	-220.162	102.410,03	322.572 ↗
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	107.369,15	107.369 ↗
78510001 - Hochbaumaßnahmen	--	--	--	--	107.369,15	107.369 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	1.930,13	1.930 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	--	--	--	1.930,13	1.930 ↗
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	--	--	--	109.299,28	109.299 ↗
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	--	0	--	0	-109.299,28	-109.299 ↘

Investitionsübersicht B 011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
<i>011350 - Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte</i>	--	--	--	-109.299,28	-109.299 ↘
A22050001 - Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	--	--	--	-109.299,28	-109.299 ↘
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	109.299,28	109.299 ↗

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	1,14	1,18	1,18	0,00

4.4 011370 Touristische Einrichtungen

Produktbeschreibung

Bereitstellung eines touristischen Angebotes

Zielgruppe

Camper und Wohnmobilisten

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Teilergebnisrechnung 011370 - Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	9.305,18	9.305 ↗
52914001 - Dienstleistungen SBL	--	--	--	--	9.305,18	9.305 ↗
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	125,15	125 ↗
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	--	--	--	125,15	125 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	--	0	--	0	9.430,33	9.430 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	--	0	--	0	-9.430,33	-9.430 ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	--	0	--	0	-9.430,33	-9.430 ↘
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	--	0	--	0	-9.430,33	-9.430 ↘
29 - Teilergebnis	--	0	--	0	-9.430,33	-9.430 ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	--	0	--	0	-9.430,33	-9.430 ↘

Teilfinanzrechnung 011370 - Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
07 - Sonstige Einzahlungen	--	305.900	--	305.900	118.132,63	-187.767 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	305.900	--	305.900	118.132,63	-187.767 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	305.900	--	305.900	118.132,63	-187.767 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	--	305.900	--	305.900	14.355,94	-291.544 ↘
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	--	--	--	125,15	125 ↗
74420001 - Umsatzsteuer	--	305.900	--	305.900	14.230,79	-291.669 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	305.900	--	305.900	14.355,94	-291.544 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	0	--	0	103.776,69	103.777 ↗

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.452,75	1.610.000	--	1.610.000	1.163.983,75	-446.016 ↘
78510001 - Hochbaumaßnahmen	92.452,75	1.610.000	--	1.610.000	1.163.983,75	-446.016 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	92.452,75	1.610.000	--	1.610.000	1.163.983,75	-446.016 ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-92.452,75	-1.610.000	--	-1.610.000	-1.163.983,75	446.016 ↗

Investitionsübersicht B 011370 - Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011370 - Touristische Einrichtungen	-92.452,75	-1.610.000	-1.610.000	-977.259,99	632.740 ↗
H23070001 - Campingplatz	-92.452,75	-1.610.000	-1.610.000	-977.259,99	632.740 ↗
<i>Auszahlung</i>	92.452,75	1.610.000	1.610.000	977.259,99	-632.740 ↘

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	--	--	--	--

4.5 011380 PV-Anlagen

Produktbeschreibung

Nutzung von erneuerbarer Energie

Zielgruppe

Eigennutzung

Ziele

Bis 2030 werden jährlich 4 Photovoltaikanlagen errichtet.

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Teilergebnisrechnung 011380 - PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	20.000	--	20.000	2.536,00	-17.464 ↘
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	--	20.000	--	20.000	2.536,00	-17.464 ↘
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
44110002 - Mieten von der VHS	--	0	--	0	--	0 →
44116001 - Mieten + NK von der SWL	--	0	--	0	--	0 →
44616001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.563,78	--	--	--	2.745,06	2.745 ↗
44856001 - Kostenerstattung SWL	2.563,78	--	--	--	2.745,06	2.745 ↗
10 - Ordentliche Erträge	2.563,78	22.423	--	22.423	5.281,06	-17.142 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.578,19	7.682	--	7.682	7.598,23	-84 ↘
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	6.578,19	7.682	--	7.682	7.598,23	-84 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	104,98	20.000	--	20.000	2.498,37	-17.502 ↘
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	104,98	20.000	--	20.000	2.498,37	-17.502 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.683,17	27.682	--	27.682	10.096,60	-17.585 ↘
18 - Ordentliches Ergebnis	-4.119,39	-5.259	--	-5.259	-4.815,54	443 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.119,39	-5.259	--	-5.259	-4.815,54	443 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-4.119,39	-5.259	--	-5.259	-4.815,54	443 ↗
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
48110002 - Erträge ILB aus unentgeltlicher Wertabgabe	9.313,74	22.571	--	22.571	8.465,96	-14.105 ↘
29 - Teilergebnis	5.194,35	17.312	--	17.312	3.650,42	-13.662 ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.194,35	17.312	--	17.312	3.650,42	-13.662 ↘

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Teilfinanzrechnung 011380 - PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
64110002 - Mieten von der VHS	--	0	--	0	--	0 →
64116001 - Mieten + NK von der SBL	--	0	--	0	--	0 →
64616001 - sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte SWL	--	2.423	--	2.423	--	-2.423 ↘
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	--	--	--	3.233,92	3.234 ↗
64856001 - Kostenerstattung SWL	75,00	--	--	--	3.233,92	3.234 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	1.245,20	44.208	--	44.208	13.463,34	-30.745 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	1.245,20	44.208	--	44.208	13.463,34	-30.745 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.320,20	46.631	--	46.631	16.697,26	-29.934 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.819,00	7.682	--	7.682	9.034,02	1.352 ↗
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	7.819,00	7.682	--	7.682	9.034,02	1.352 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	5,55	44.208	--	44.208	--	-44.208 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	5,55	44.208	--	44.208	--	-44.208 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.824,55	51.890	--	51.890	9.034,02	-42.856 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.504,35	-5.259	--	-5.259	7.663,24	12.922 ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	180.000	--	180.000	--	-180.000 ↘
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	180.000	--	180.000	--	-180.000 ↘
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	180.000	--	180.000	--	-180.000 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000 ↘
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000 ↘
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	51.912,58	--	--	--	108.791,93	108.792 ↗
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	51.912,58	--	--	--	108.791,93	108.792 ↗
30 - Summe (invest. Auszahlungen)	51.912,58	200.000	--	200.000	108.791,93	-91.208 ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-51.912,58	-20.000	--	-20.000	-108.791,93	-88.792 ↘

Investitionsübersicht B 011380 - PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011380 - PV-Anlagen	-45.598,77	-20.000	-20.000	-101.006,26	-81.006 ↘
A23080001 - Errichtung von PV-Anlagen	-45.598,77	-20.000	-20.000	-101.006,26	-81.006 ↘
<i>Einzahlung</i>	--	180.000	180.000	--	-180.000 ↘
<i>Auszahlung</i>	45.598,77	200.000	200.000	101.006,26	-98.994 ↘

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	--	--	--	--

4.6 011390 Betriebe gewerblicher Art

Produktbeschreibung

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

Zielgruppe

Pächterinnen und Pächter

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Aufwandsdeckungsgrad	%	43,81	48,97	51,43	2,46

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Zuschuss je EW	EUR	1,20	1,00	1,15	0,14
Aufwand je m ² BGF insgesamt	EUR	--	83,67	--	-83,67

Teilergebnisrechnung 011390 - Betriebe gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.064,00	9.063	--	9.063	9.063,00	0 →
41610001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	9.064,00	9.063	--	9.063	9.063,00	0 →
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.638,29	30.800	--	30.800	41.016,34	10.216 ↗
44110001 - Mieten und Pachten	28.800,00	30.800	--	30.800	30.090,58	-709 ↘
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	838,29	--	--	--	10.925,76	10.926 ↗
7 - Sonstige ordentliche Erträge	129,12	129	--	129	128,10	-1 →
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	129,00	129	--	129	128,00	-1 →
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	0,12	--	--	--	0,10	0 ↗
10 - Ordentliche Erträge	38.831,41	39.992	--	39.992	50.207,44	10.215 ↗
11 - Personalaufwendungen	8.305,44	9.189	--	9.189	8.081,95	-1.107 ↘
50120001 - Dienstaufwendungen tarifl. Beschäftigte	6.680,55	7.387	--	7.387	6.463,70	-923 ↘
50220001 - Beiträge Versorgungsk. für tariflich Beschäftigte	366,77	414	--	414	367,02	-47 ↘
50320001 - Beiträge gesetzl. Sozialv. tariflich Beschäftigte	1.258,12	1.388	--	1.388	1.251,23	-137 ↘
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.540,49	39.960	--	39.960	53.738,24	13.778 ↗
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.555,59	10.000	--	10.000	10.736,75	737 ↗
52154001 - Instandhaltung durch SBL	10.838,96	--	--	--	7.181,63	7.182 ↗
52321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	1.150,00	1.294	--	1.294	1.294,00	0 →

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
52321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	735,00	766	--	766	766,00	0 →
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	50,00	50	--	50	50,00	0 →
52321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	40,00	50	--	50	50,00	0 →
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	5.963,69	3.800	--	3.800	11.584,44	7.784 ↗
52410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
52411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	8.927,00	9.000	--	9.000	8.731,17	-269 ↘
52414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	5.538,85	5.000	--	5.000	4.359,54	-640 ↘
52416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	11.741,40	10.000	--	10.000	8.984,71	-1.015 ↘
14 - Bilanzielle Abschreibungen	28.514,00	28.514	--	28.514	28.514,00	0 →
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	28.514,00	28.514	--	28.514	28.514,00	0 →
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.273,82	4.000	--	4.000	7.285,80	3.286 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	--	--	--	4.150,00	4.150 ↗
54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.273,82	4.000	--	4.000	3.135,80	-864 ↘
17 - Ordentliche Aufwendungen	88.633,75	81.663	--	81.663	97.619,99	15.957 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-49.802,34	-41.671	--	-41.671	-47.412,55	-5.741 ↘
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.802,34	-41.671	--	-41.671	-47.412,55	-5.741 ↘
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-49.802,34	-41.671	--	-41.671	-47.412,55	-5.741 ↘
29 - Teilergebnis	-49.802,34	-41.671	--	-41.671	-47.412,55	-5.741 ↘
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-49.802,34	-41.671	--	-41.671	-47.412,55	-5.741 ↘

Teilfinanzrechnung 011390 - Betriebe gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.637,16	30.800	--	30.800	41.986,75	11.187 ↗
64110001 - Mieten und Pachten	31.798,87	30.800	--	30.800	31.060,99	261 →
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	838,29	--	--	--	10.925,76	10.926 ↗
07 - Sonstige Einzahlungen	784,12	8.474	--	8.474	6.793,23	-1.681 ↘
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	784,12	8.474	--	8.474	6.793,23	-1.681 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.421,28	39.274	--	39.274	48.779,98	9.506 ↗
10 - Personalauszahlungen	8.190,30	9.189	--	9.189	8.067,55	-1.121 ↘
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.593,76	7.387	--	7.387	6.449,83	-937 ↘
70220001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	361,79	414	--	414	365,95	-48 ↘
70320001 - Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.234,75	1.388	--	1.388	1.251,77	-136 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.118,72	39.960	--	39.960	62.052,20	22.092 ↗
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	5.421,15	10.000	--	10.000	12.776,74	2.777 ↗
72154001 - Instandhaltung durch SBL	10.838,96	--	--	--	3.497,05	3.497 ↗
72321001 - Erstattung Verwaltungskosten Stadt	1.150,00	1.294	--	1.294	1.294,00	0 →
72321002 - Kostenerstattung Stadt - EDV	735,00	766	--	766	766,00	0 →

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung, Erstattung an Stadt	50,00	50	--	50	50,00	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung, Erstattung an Stadt	40,00	50	--	50	50,00	0 →
72410001 - Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anlagen	4.189,02	3.800	--	3.800	15.961,33	12.161 ↗
72410030 - Bewirtschaftung der Grundstücke (Sonstiges)	--	0	--	0	--	0 →
72411001 - Bewirtsch. der Grundstücke und baul. Anlagen Stadt	8.927,00	9.000	--	9.000	8.731,17	-269 ↘
72414001 - Unterhaltung Grundstücke SBL	5.212,05	5.000	--	5.000	2.706,41	-2.294 ↘
72416001 - Wasserversorgung/Energie SWL	12.555,54	10.000	--	10.000	16.219,50	6.220 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	7.503,04	12.474	--	12.474	12.284,96	-189 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	--	--	--	4.938,50	4.939 ↗
74410001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.273,82	4.000	--	4.000	3.135,80	-864 ↘
74420001 - Umsatzsteuer	5.229,22	8.474	--	8.474	4.210,66	-4.263 ↘
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.812,06	61.623	--	61.623	82.404,71	20.782 ↗
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.390,78	-22.349	--	-22.349	-33.624,73	-11.276 ↘
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.215,65	--	--	--	--	--
78510001 - Hochbaumaßnahmen	1.215,65	--	--	--	--	--
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	1.215,65	--	--	--	--	--
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.215,65	--	--	--	--	--

Investitionsübersicht B 011390 - Betriebe gewerblicher Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
011390 - Betriebe gewerblicher Art	-1.215,65	--	--	--	--
H22090001 - Umgestaltung Campingplatz Lemgo	-1.215,65	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>1.215,65</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Plan/Ist 2024
Stellen	Anz	0,13	0,13	0,13	0,00

4.7 160401 Kreditwirtschaft

Produktverantwortung

Frank Limpke, Karl Wessel

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschrei- bung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
7 - Sonstige ordentliche Erträge	544,22	--	--	--	546,39	546 ↗
45620001 - Säumniszuschläge	487,42	--	--	--	416,14	416 ↗
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	15,80	--	--	--	15,20	15 ↗
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	41,00	--	--	--	115,05	115 ↗
10 - Ordentliche Erträge	544,22	--	--	--	546,39	546 ↗
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
52321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	291,40	500	--	500	310,89	-189 ↘
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.927,08	9.500	--	9.500	10.199,89	700 ↗
54310001 - Geschäftsaufwendungen	9.881,68	9.500	--	9.500	10.180,89	681 ↗
54999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.218,48	10.000	--	10.000	10.510,78	511 ↗
18 - Ordentliches Ergebnis	-9.674,26	-10.000	--	-10.000	-9.964,39	36 →
19 - Finanzerträge	107.964,27	107.000	--	107.000	99.419,84	-7.580 ↘
46121001 - Zinserträge von der Stadt	11.737,26	10.000	--	10.000	5.074,09	-4.926 ↘
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.914,93	1.111.200	--	1.111.200	400.383,96	-710.816 ↘
55151001 - Zinsaufwand verbund. Unternehmen (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	1.563,68	-8.436 ↘
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	417.389,24	1.100.000	--	1.100.000	398.323,26	-701.677 ↘
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
55990002 - Kreditverwaltungsgebühren	525,69	700	--	700	497,02	-203 ↘
21 - Finanzergebnis	-309.950,66	-1.004.200	--	-1.004.200	-300.964,12	703.236 ↗
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-319.624,92	-1.014.200	--	-1.014.200	-310.928,51	703.271 ↗
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-319.624,92	-1.014.200	--	-1.014.200	-310.928,51	703.271 ↗
29 - Teilergebnis	-319.624,92	-1.014.200	--	-1.014.200	-310.928,51	703.271 ↗
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-319.624,92	-1.014.200	--	-1.014.200	-310.928,51	703.271 ↗

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

Jahresabschluss Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
07 - Sonstige Einzahlungen	478,82	--	--	--	389,14	389 ↗
65620001 - Säumniszuschläge	455,42	--	--	--	370,14	370 ↗
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	23,40	--	--	--	19,00	19 ↗
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.213,67	107.000	--	107.000	102.170,44	-4.830 ↘
66121001 - Zinseinzahlungen von der Stadt	8.986,66	10.000	--	10.000	7.824,69	-2.175 ↘
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	96.227,01	97.000	--	97.000	94.345,75	-2.654 ↘
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.692,49	107.000	--	107.000	102.559,58	-4.440 ↘
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.046,27	500	--	500	8.526,20	8.026 ↗
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	7.259,00	--	--	--	8.234,80	8.235 ↗
72321006 - Erstattung von Aufwendungen Cash Pool an Stadt	787,27	500	--	500	291,40	-209 ↘
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	415.556,52	1.111.200	--	1.111.200	400.318,20	-710.882 ↘
75151001 - Zinsauszahlung verb. Untern. (Cash Pooling)	--	10.000	--	10.000	188,98	-9.811 ↘
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut	415.290,10	1.100.000	--	1.100.000	399.372,93	-700.627 ↘
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	500	--	500	--	-500 ↘
75990002 - Kreditverwaltungsgebühren	266,42	700	--	700	756,29	56 ↗
15 - Sonstige Auszahlungen	1.327,08	18.500	--	18.500	9.850,04	-8.650 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.281,68	18.500	--	18.500	9.831,04	-8.669 ↘
74999981 - Bankrückläufer	45,40	--	--	--	19,00	19 ↗
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424.929,87	1.130.200	--	1.130.200	418.694,44	-711.506 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-319.237,38	-1.023.200	--	-1.023.200	-316.134,86	707.065 ↗
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
68110011 - Allgemeine Investitionspauschale	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	1.746.519,35	1.734.186	--	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →

Investitionsübersicht B 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2024
160401 - Kreditwirtschaft	1.746.519,35	1.734.186	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
Z10160401 - Auftrag AIP 16 04 01	1.746.519,35	1.734.186	1.734.186	1.729.696,25	-4.490 →
<i>Einzahlung</i>	<i>1.746.519,35</i>	<i>1.734.186</i>	<i>1.734.186</i>	<i>1.729.696,25</i>	<i>-4.490 →</i>

5 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2024 Gebäudewirtschaft Lemgo

AKTIVA	in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR	PASSIVA	in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	423.579,01	0,3%	423.579,01	1. Eigenkapital			
1. Anlagevermögen				1.1 Stammkapital	2.000.000,00	1,6%	2.000.000,00
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>				1.2 Allgemeine Rücklage	41.401.660,48	33,6%	43.204.531,77
1. Konzessionen, Schutzrechte, Software	0,00	0,0%	0,00	davon Überschuss/Fehlbetrag aus Vorjahren	-2.495.714,39	-2,0%	-692.843,10
	0,00	0,0%	0,00	1.3 Sonderrücklage	0,00	0,0%	0,00
				1.4 Bilanzierender Verlustvortrag	0,00	0,0%	0,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>				1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-2.451.401,80	-2,0%	-1.802.871,29
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.235.433,73	9,1%	11.310.812,63		40.950.258,68	33,2%	43.401.660,48
1.2.1.1 Grünflächen	3.961.669,82		4.020.044,82	2. Sonderposten			
1.2.1.2 Ackerland	2.376.018,48		2.361.624,93	2.1 für Zuwendungen	41.455.562,00	33,6%	42.635.860,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00	2.2 für Beiträge	0,00	0,0%	0,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	4.897.745,43		4.929.142,88	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,0%	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	91.818.063,04	74,5%	94.054.258,41	2.4 Sonstige Sonderposten	630.411,00	0,5%	664.964,00
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	5.196.051,00		5.313.976,00		42.085.973,00	34,1%	43.300.824,00
1.2.2.2 Schulen	58.456.239,00		60.114.894,00	3. Rückstellungen			
1.2.2.3 Wohnbauten	5.373.063,83		5.502.040,34	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,0%	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	22.792.709,21		23.123.348,07	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,0%	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	145,00	0,0%	145,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.782.315,22	2,3%	1.520.497,70
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukt.	145,00		145,00	3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	451.375,83	0,4%	458.406,63
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	0,00		0,00		3.233.691,05	2,6%	1.978.904,33
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.4 Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00	4.1 Anleihen			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00		0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	13.367.717,19	10,8%	15.018.292,14
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00		0,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,0%	0,00	4.2.5 von Kreditinstituten	13.367.717,19		15.018.292,14
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,0%	0,00	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.985.035,37	4,9%	1.813.618,00
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	328.793,00	0,3%	351.374,00	Verbindlichkeiten gegen die Stadt Lemgo = statistische Finanzmittelkto.			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.302.670,00	1,1%	1.240.804,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,0%	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	12.601.343,93	10,2%	4.565.905,86	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.905.217,67	1,5%	756.888,03
	117.286.448,70	95,1%	111.523.299,90	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,0%	0,00
<u>1.3 Finanzanlagen</u>	0,00	0,0%	0,00	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.276.199,94	1,0%	1.535.222,63
	117.286.448,70	95,1%	111.523.299,90	4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	14.489.265,68	11,8%	10.975.059,38
2. Umlaufvermögen					37.023.435,85	30,0%	30.099.080,18
<u>2.1 Vorräte</u>				5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	5.935,17	0,0%	8.253,60
2.1.1 Waren - Grundstücke	3.176.443,44		2.116.416,50				
2.1.2 geleistete Anzahlungen	0,00		0,00				
	3.176.443,44	2,6%	2.116.416,50				
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>							
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.143.307,95	1,7%	2.294.215,35				
2.2.1.1 Gebühren	173,95		83,55				
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0,00				
2.2.1.3 Steuern	0,00		0,00				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferl.	2.142.800,00		2.293.840,00				
2.2.1.5 sonst. öffentl.-rechtl. Ford.	334,00		291,80				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	137.370,59	0,1%	2.294.214,17				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	48.268,40		22.964,69				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	32.979,95		2.167.925,15				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	56.122,24		103.324,33				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	132.075,09	0,1%	136.988,69				
	2.412.753,63	2,0%	4.725.418,21				
<u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	0,00	0,0%	0,00				
<u>2.4 Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	8,97	0,0%	8,97				
	5.589.206,04	4,5%	6.841.843,68				
3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	60,00	0,0%	0,00				
	123.299.293,75	100%	118.788.722,59		123.299.293,75	100%	118.788.722,59

6 Anhang

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Anhang zur Schlussbilanz 2024

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

Posten der Bilanz, verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

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

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

Die Betriebsleitung obliegt

Herrn Karl Patrick Wessel
Herrn Frank Limpke

Bewertungsansätze

Aktiva

Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

423.579,01 EUR
(Vorjahr 423.579,01 EUR)

In der Bilanzierungshilfe nach § 33a Abs. 1 KomHVO NRW sind die nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz zu isolierenden Schäden aktiviert. Diese Bilanzierungshilfe wird laut Ratsbeschluss vom 09.12.2024 im Jahresabschluss 2026 in voller Höhe gegen das Eigenkapital aufgelöst.

Sachanlagen

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

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

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

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 11.235.433,73 EUR
(Vorjahr 11.310.812,63 EUR)

Die Bilanzposition hat sich erhöht durch Grundstückskäufe am Hörst-marschen Wege und an der Hamelner Straße. Abgänge gab es im Fin-kental, Pöstenweg und Göthestraße. Diese Grundstücke sind an die SEL zum Buchwert verkauft worden.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 91.818.063,04 EUR
(Vorjahr 94.054.258,41 EUR)

Als Aktivierungen von bebauten Grundstücken ist die Wohnung im Dach-geschoss des Frenkelhauses, das Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck und das Verwaltungsgebäude Haus Brockhausen aufzuführen. Abgänge gab es keine und die planmäßigen Abschreibungen sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

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

Der Wirtschaftsweg Papieren Bentrup ist in dieser Position bilanziert.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 328.793,00 EUR
(Vorjahr 351.374,00 EUR)

Hierbei handelt sich um eine Bronze-Uhrglocke und das Glockenspiel in der Nikolai-Kirche, den Schwingboden in der 2-fach-Sporthalle EKG, ein

Lastenrad und eine Raumluftechnische Anlage im Klassentrakt des Engelbert-Kämpfer-Gymnasiums. Die Abschreibungen haben die Werte verringert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung 1.302.670,00 EUR
(Vorjahr 1.240.804,00 EUR)

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung handelt es sich überwiegend um Inventar, das der GWL zugeordnet ist wie z. B. Büroausstattung. Neu angeschafft wurden unter anderem mehrere PV-Anlagen, eine Spielkombination, eine Teeküche und ein Fahrrad- und Mülltonnenunterstand am Frenkelhaus. Die Abschreibungen sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 12.601.343,93 EUR
(Vorjahr 4.565.905,86 EUR)

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

Große Positionen daraus sind:

– Gesamtsanierung Realschule	3.203 TEUR
– Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS	2.174 TEUR
– Neubau Kindergarten Dewitzstraße	2.072 TEUR
– Gesamtsanierung Realschule – Bestandsgebäude	1.083 TEUR
– Campingplatz Infrastruktur	926 TEUR
– Energetische Sanierung Dachgeschoss Rathaus	755 TEUR
– Gesamtsanierung Realschule – Fahrradabstellanlage	556 TEUR
– MWG Anbau	406 TEUR
– Rathaus Barrierefreiheit	359 TEUR
– Campingplatz Rezeption	288 TEUR
– Flüchtlingsunterkunft Sommerhäuschenweg	204 TEUR
– Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-, Maschinenhalle	131 TEUR

Umlaufvermögen

Vorräte 3.176.443,44 EUR
(Vorjahr 2.116.416,50 EUR)

Die Grundstücke der zukünftigen Baugebiete Pöstenweg und Oberer Pahnsiek stehen im Umlaufvermögen zum Verkauf und es sind noch zwei weiteres Grundstück am Pöstenweg dazu gekommen. Des Weiteren haben in der Mittelstraße die Scheune Bödeker, im Grevenmarsch eine Gewerbefläche und eine Immobilie an der Herforder Straße das Umlaufvermögen erhöht.

Forderungen 2.280.678,54 EUR
(Vorjahr 4.588.429,52 EUR)

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

Enthalten in den Forderungen sind die Transferleistungen für Gute Schule 2020 in Höhe von 2.142.800 EUR, wobei sich diese im Berichtsjahr um 151.040,00 EUR durch die Tilgung von Krediten vermindert haben.

Einzelwertberichtigungen sind in Höhe von 4.660,98 EUR und Pauschalwertberichtigung in Höhe von 7.400,00 EUR berücksichtigt worden.

Im Vorjahr wurden an dieser Stelle eine Forderung aus dem Cash-Pooling gegenüber der Stadt in Höhe von 2.167.925,15 EUR ausgewiesen. Zum jetzigen Zeitpunkt besteht eine Verbindlichkeit gegenüber dem Cash-Pooling der Stadt und wird unter den Verbindlichkeiten abgebildet.

Sonstige Vermögensgegenstände 132.075,09 EUR
(Vorjahr 136.988,69 EUR)

Diese Position beinhaltet Umsatzsteuerforderungen gegenüber dem Finanzamt und debitorische Kreditoren.

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

Als Bankbestände wird ein Konto bei der Deutschen Bank bilanziert. Durch die Teilnahme am Cash Pooling wird gegenüber der Stadt Lemgo im vergangenen Jahren eine Forderung und in diesem Jahr eine Verbindlichkeit ausgewiesen.

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

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten 60,00 EUR
(Vorjahr 0,00 EUR)

Da zurzeit keine Beamten im Unternehmen beschäftigt sind kommt es nicht zu einer Abgrenzung von Gehältern und somit wird nur eine Rechnung aktiv abgegrenzt.

Die Bilanzsumme auf der AKTIV-Seite beträgt 123.299.293,75 EUR
(Vorjahr 118.788.722,59 EUR)

Passiva

Eigenkapital 40.950.258,68 EUR
(Vorjahr 43.401.660,48 EUR)

Der die Verbindlichkeiten, Sonderposten, passiven Rechnungsabgrenzungsposten und den Gesamtbetrag der Rückstellungen übersteigende Wert des Anlage-, Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beträgt 40.950.258,68 EUR. Es ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.451.401,80 EUR entstanden.

Der Fehlbetrag des Vorjahres in Höhe von 1.802.871,29 EUR ist laut Ratsbeschluss vom 17.02.2025 der allgemeinen Rücklage entnommen worden.

Nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz sind seit 2013 die Erträge und Aufwendungen beim Abgang von Vermögensgegenständen grundsätzlich mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen und nicht mehr über die Ergebnisrechnung zu verbuchen. Im Berichtsjahr sind bei den Anlagenabgängen keine Erträge und keine Aufwendungen entstanden, da die Verkäufe zu Buchwerten erfolgten.

Sonderposten 42.085.973,00 EUR
(Vorjahr 43.300.824,00 EUR)

Zuwendungen für die Mehrzweckhalle Laubke, für Photovoltaik-Anlagen auf dem Übergangwohnheim und dem Kindergarten Brake sowie für das Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck erhöhen die Sonderposten. Die ertragswirksame Auflösung beträgt für das Berichtsjahr 1.422.040,00 EUR.

Rückstellungen: Instandhaltungsrückstellungen 2.782.315,22 EUR
(Vorjahr 1.520.497,70 EUR)

Die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, sind der gesonderten Anlage zu entnehmen. Besonders zu erwähnen ist die Rückstellung für die PCB-Sanierung des Klassentrakts des Engelbert-Kämpfer-Gymnasiums in Höhe von 1,99 Mio. Euro.

Rückstellungen: Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 + 6 KomHVO NRW 451.375,83 EUR
(Vorjahr 458.406,63 EUR)

Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für Personalaufwendungen

- Urlaub	88 TEUR (VJ 90 TEUR)
- Überstunden	57 TEUR (VJ 58 TEUR)
- Leistungsorientierte Bezahlung	62 TEUR (VJ 63 TEUR)
- Sabbatjahr	10 TEUR (VJ 0 EUR)
- Altersteilzeit	66 TEUR (VJ 70 TEUR)
- Jahresabschlussprüfung 2024	9 TEUR (VJ 17 TEUR)
- Herrichten von angemieteten Flüchtlingsunterkünften	160 TEUR(VJ 160 TEUR)

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 13.367.717,19 EUR
(Vorjahr 15.018.292,14 EUR)

Die Schuldenstände haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.651 TEUR verringert. In dieser Bilanzposition sind Kredite für „Gute Schule 2020“ in Höhe von 449 TEUR enthalten.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 5.985.035,37 EUR
(Vorjahr 1.813.618,00 EUR)

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bestehen gegenüber der NRW Bank für „Gute Schule 2020“ in Höhe von 1.694 TEUR und gegenüber dem Cash-Pool der Stadt Lemgo mit 4.291 TEUR.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 1.905.217,67 EUR
(Vorjahr 756.888,03 EUR)

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bestehen Verbindlichkeiten gegenüber den Städtischen Betrieben Lemgo in Höhe von 369 TEUR und der Stadt Lemgo in Höhe von 1 TEUR.

Sonstige Verbindlichkeiten 1.276.199,94 EUR
(Vorjahr 1.535.222,63 EUR)

Neben den Lohnsteuerverbindlichkeiten, Zinsenabgrenzungen und Personalkostennachzahlungen wurden die Abrechnung für Energiesparen in Schulen für 2024 als sonstige Verbindlichkeit bilanziert. Unter dieser Position werden auch die kreditorischen Debitoren ausgewiesen.

Die stark gestiegenen Brennstoffkosten waren in 2022 und 2023 die Hauptursache für den Anstieg der Betriebskosten, so dass die Vorauszahlungen auch für 2024 hoch angesetzt wurden. Durch sinkende Energiepreise und einen milderen Winter ist es zu einer Betriebskostenerstattung in Höhe von 1.110 TEUR an die Stadt und an die Straßen- und Entwässerung Lemgo gekommen, die an dieser Stelle bilanziert ist.

Verbindlichkeiten: Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 14.489.265,68 EUR
(Vorjahr 10.975.059,38 EUR)

Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich zusammen aus

- 8.227 TEUR Allgemeine Investitionspauschale
- 2.038 TEUR Schulpauschale
- 183 TEUR Rathaus Maßnahme zur Barrierefreiheit
- 186 TEUR Wallschule Gesamtsanierung
- 744 TEUR MWG Anbau
- 2.001 TEUR Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS
- 1.000 TEUR Flüchtlingsunterkunft Sommerhauschenweg
- 5 TEUR Realschule Fahrradabstellanlage
- 105 TEUR Realschule Außenanlagen

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

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten 5.935,17 EUR
(Vorjahr 8.253,60 EUR)

Passiv abgegrenzt werden Zahlungseingänge von Mieten für das Folgejahr.

Die PASSIV-Seite schließt mit 123.299.293,75 EUR.
(Vorjahr 118.788.722,59 EUR)

Besondere Umstände

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

Abschreibung

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

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind hauptsächlich durch geringere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 119 TEUR unter dem Planansatz. Bei den sonstigen Transfererträgen und den Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelten bestehen nur geringe Abweichungen zur Planung. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind durch die Nebenkostenerstattungen an die Stadt Lemgo 1.085 TEUR weniger als im Plan. Kostenerstattungen sind 28 TEUR und sonstige ordentliche Erträge, durch die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen, 93 TEUR über den Planungsansätzen.

Mit 315 TEUR sind Eigenleistungen aktiviert worden, die mit 500 TEUR im Planungsansatz standen.

Die Personalaufwendungen bleiben mit 314 TEUR unter dem Planansatz.

	2022	2023	2024
<u>Zahl der Stellen</u>			
Tariflich Beschäftigte	66,58	66,92	67,39
Beamte	2	0	0
Auszubildende	0	0	0
<u>Aufwendungen</u>			
Dienstaufw. Tarifl. Besch.	2.723.784,96	3.149.161,69	3.169.197,82
Dienstaufw. Beamte	65.535,69	-1.765,87	0,00
Dienstaufw. Sonst. Beschäftigte	1.800,00	2.520,00	1.800,00
Beiträge Versorgungskassen	178.213,03	163.096,81	166.292,32
gesetzliche Sozialversicherung	564.946,66	631.203,40	661.642,57
Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Summe:	3.534.280,34	3.944.216,03	3.998.932,71

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen 1.707 TEUR über dem Planansatz, begründet durch die Einbuchung einer Instandhaltungsrückstellung für die PCB-Sanierung des EKG-Klassentrakts. Die Abschreibungen sind 200 TEUR unter dem Planansatz von 3.222 TEUR.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ist hauptsächlich durch die Mieten und Pachten ein niedrigerer Aufwand von 193 TEUR entstanden.

Das Finanzergebnis fällt mit -301 TEUR deutlich besser aus als der Planansatz von -1.004 TEUR.

Außerordentliche Erträge, wie im Vorjahr für das NKF-Covid-19- Ukraine-Isolierungsgesetzes gab es im Berichtsjahr nicht.

Insgesamt schließt das Jahr mit einem Fehlbetrag von 2.451.401,80 EUR und zeigt damit eine Ergebnisverschlechterung gegenüber der Planung von 1.567 TEUR an.

Anmerkungen zu den derivativen Finanzinstrumenten

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

Bei denen im Jahr 2024 eingesetzten Zinsderivaten handelt es sich ausschließlich um Zinsswaps.

Nominalwert Swap-Geschäfte 2,1 Mio. €.

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

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen sind in Höhe von 3.721 TEUR geflossen. 61 TEUR sind aus der Veräußerung von Sachanlagen hinzugekommen, so dass insgesamt 3.782 TEUR Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vorliegen.

Auszahlungen:

Der Erwerb von Grundstücken bedurfte 32 TEUR, für Baumaßnahmen wurden 7.475 TEUR und für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 231 TEUR ausgegeben. Insgesamt kam es zu einer Auszahlungssumme von 7.738 TEUR.

Erläuterung zu den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten

Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten gab es nicht, dagegen wurden 1.622 TEUR getilgt.

Weiteres

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

Es besteht ein gültiger Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen. Dieser hat eine Gültigkeit von 5 Jahren von 2024 - 2028.

Förderprogramm Gute Schule 2020

Für das Förderprogramm Gute Schule 2020 erfolge eine Auflösung der Sonderposten in Höhe von 23.928,00 EUR.

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

	2024		Gesamtsumme
	Kredite zur Finanzierung von investiven Maßnahmen	Liquiditätskredite zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen	
1. Kreditgewährung	- €	- €	2.869.680,00 €
2. durchgeführte Maßnahmen	- €	- €	2.869.680,00 €
3. Forderung an das Land	- €	- €	2.869.680,00 €
4. Erstellung Sonderposten	- €	- -	589.619,90 €
5. Auflösung des Sonderpostens im Berichtsjahr	23.928,00 €	- -	123.644,30 €
6. Verminderung Kredit und Forderung durch Mitteilung der NRW-Bank	31.044,00 €	119.996,00 €	726.880,00 €

Angaben nach §24 Abs. 1 EigVO NRW

Die Mitglieder des gemeinsamen Betriebsausschusses erhalten weder durch die GWL noch durch eine andere eigenbetriebsähnliche Einrichtung Leistungen im Sinne des § 24 Abs. 1 EigVO NRW. Das Sitzungsgeld wird aus dem Kernhaushalt geleistet und beträgt je Sitzung 25,50 EUR für Ratsmitglieder und 45,90 EUR für sachkundige Bürger/-innen. Im Berichtszeitraum haben 9 Sitzungen des GBA stattgefunden, für die insgesamt 4.401,30 EUR ausgezahlt worden sind.

Ermächtigungsübertragungen nach § 22 KomHVO NRW

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

Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 wurden in Höhe von 1.347.177,16 € vorgenommen. Von 2024 nach 2025 sind 550.000,00 € als Ermächtigung übertragen worden.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO NRW

- Anlagespiegel nach § 46 KomHVO NRW

- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO NRW
- Verbindlichkeitspiegel nach §48 KomHVO NRW
- Eigenkapitalspiegel
- Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen
- Instandhaltungsrückstellungen
- Mitglieder Gemeinsamer Betriebsausschuss

Lemgo, 10.11.2025

(Karl Patrick Wessel)
Betriebsleiter

Lemgo, 10.11.2025

(Frank Limpke)
Betriebsleiter

6.1 Anlagenspiegel

Anlagenspiegel der GWL per 31.12.2024

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Jahres EUR	Ab-schreibungen anfangs-Bestand EUR	Ab-schreibungen im Haushaltjahr EUR	Zu-schreibungen im Haushaltjahr EUR	Abgänge im Haushaltjahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushaltjahr EUR	am 31.12. des Vorjahres EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen												
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.1.1 Grünflächen	4.978.328,99	0,00	0,00	0,00	4.978.328,99	958.284,17	58.375,00		0,00	1.016.659,17	3.961.669,82	4.020.044,82
1.2.1.2 Ackerland	2.361.624,93	0,00	20.566,81	34.960,36	2.376.018,48	0,00	0,00		0,00	0,00	2.376.018,48	2.361.624,93
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke	4.929.142,88	0,00	53.069,66	21.672,21	4.897.745,43	0,00	0,00		0,00	0,00	4.897.745,43	4.929.142,88
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinricht.	6.971.870,00	0,00	0,00	0,00	6.971.870,00	1.657.894,00	117.925,00		0,00	1.775.819,00	5.196.051,00	5.313.976,00
1.2.2.2 Schulen	85.106.210,69	0,00	0,00	0,00	85.106.210,69	24.991.316,69	1.658.655,00		0,00	26.649.971,69	58.456.239,00	60.114.894,00
1.2.2.3 Wohnbauten	7.882.267,34	0,00	0,00	107.369,15	7.989.636,49	2.380.227,00	236.345,66		0,00	2.616.572,66	5.373.063,83	5.502.040,34
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	31.870.755,82	0,00	0,00	442.802,47	32.313.558,29	8.747.407,75	773.441,33		0,00	9.520.849,08	22.792.709,21	23.123.348,07
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	145,00	0,00	0,00	0,00	145,00	0,00	0,00		0,00	0,00	145,00	145,00
1.2.4 Bauten auf fremd. Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen Fahrzeuge	392.336,66	0,00	0,00	0,00	392.336,66	40.962,66	22.581,00		0,00	63.543,66	328.793,00	351.374,00
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.201.177,19	67.359,51	0,00	148.321,27	3.416.857,97	1.960.373,19	153.814,78		0,00	2.114.187,97	1.302.670,00	1.240.804,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	4.566.532,86	8.790.563,53	0,00	-755.125,46	12.601.970,93	627,00	0,00		0,00	627,00	12.601.343,93	4.565.905,86
	152.260.392,36	8.857.923,04	73.636,47	0,00	161.044.678,93	40.737.092,46	3.021.137,77	0,00	0,00	43.758.230,23	117.286.448,70	111.523.299,90
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	152.260.392,36	8.857.923,04	73.636,47	0,00	161.044.678,93	40.737.092,46	3.021.137,77	0,00	0,00	43.758.230,23	117.286.448,70	111.523.299,90

6.2 Forderungsspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Forderungsspiegel zum 31.12.2024

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	174	174			84
1.2 Beiträge	0				0
1.3 Steuern	0				0
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.142.800	151.040	604.160	1.387.600	2.293.840
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	334	334			292
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	48.268	48.268			22.965
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	32.980	32.980			2.167.925
2.3 gegen verbundene Unternehmen	56.122	56.122			103.324
2.4 gegen Beteiligungen	0				0
2.5 gegen Sondervermögen	0				0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	132.075	132.075			136.989
Summe aller Forderungen	2.412.754	420.994	604.160	1.387.600	4.725.418

6.3 Verbindlichkeitspiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2024

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land	0				0
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0				0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0				0
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	13.367.717	1.587.088	3.722.019	8.058.610	15.018.292
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0				0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	0				0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	5.985.035	4.411.409	479.984	1.093.642	1.813.618
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0				0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.905.218	1.900.617	4.601		756.888
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0				0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.276.200	1.276.200			1.535.223
8. erhaltene Anzahlungen	14.489.266	3.927.577	10.561.688		10.975.059
9. Summe aller Verbindlichkeiten	37.023.436	13.102.891	14.768.292	9.152.252	30.099.080
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.					

6.4 Eigenkapitalpiegel

Gebäudewirtschaft Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2024

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvorträge mit Jahresüberschüssen oder der allg. Rücklage nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW EUR	Verwendung des Vorjahresergebnisses zum 01.01. des Haushaltsjahres ³ EUR	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ⁴ EUR	Veränderungen der Sonderrücklagen (auch aus § 44 Abs. 4 KomHVO NRW) EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ⁵ EUR
1.0 Stammkapital	2.000.000,00						2.000.000,00
1.1 Allgemeine Rücklage	43.204.531,77		-1.802.871,29	0,00			41.401.660,48
1.2 Sonderrücklage	0,00						0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00						0,00
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag ¹	0,00						0,00
1.5 Jahresüberschuss/-fehlbetrag ²	-1.802.871,29		1.802.871,29			-2.451.401,80	-2.451.401,80
Summe Eigenkapital	43.401.660,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.451.401,80	40.950.258,68
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00						0,00

1) Ausweis des bilanziellen Verlustvortrages mit negativen Vorzeichen

2) Ausweis eines Jahresfehlbetrages mit negativem Vorzeichen

3) Ggf. Bildung eines neuen bilanziellen Verlustvortrages; Ausweis der Umbuchung aus der Ausgleichsrücklage in die allgemeine Rücklage nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW

4) Ggf. zzgl. der einmalig zulässigen Verrechnung der Bilanzierungshilfe mit der allgemeinen Rücklage nach § 6 Absatz 2 NKF-CUIG

5) Vor Beschluss über die Ergebnisverwendung

6.5 Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen

Übersicht zu bilanziellen Verlustvorträgen der GWL zum 31.12.2024

Jahresüberschuss zum 31.12.	Haushaltsjahr -3	Haushaltsjahr -2	Haushaltsjahr -1	Haushaltsjahr
Stammkapital	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	44.481.777,47	44.684.518,12	43.204.531,77	41.401.660,48
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-274.406,34	-1.343.596,99	-1.802.871,29	-2.451.401,80
Nachrichtlich: Von der Aufsichtsbehörde für das Haushaltsjahr genehmigter Verlustvortrag (Plan)	-691.882,00	-983.596,00	-2.396.145,00	-884.670,00
Ergebnisverwendung zum 01.01. des Folgejahres				
Freiwillige sofortige Verrechnung (von Teilen) eines Jahresfehlbetrages mit der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Tatsächlich vorgetragener Jahresfehlbetrag (Ist)	0,00	0,00	0,00	0,00
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre)	2024	2025	2026	2027
Verrechnung eines Jahresüberschusses mit dem bilanziellen Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnung von Jahresfehlbeträgen aus Vorjahren mit der allgemeinen Rücklage	274.406,34	1.343.596,99	1.802.871,29	2.451.401,80
Allgemeine Rücklage zum 01.01.	44.207.371,13	43.340.921,13	41.401.666,48	38.950.258,68
Ausgleichsrücklage zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzieller Verlustvortrag zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage innerhalb des Folgejahres	477.146,99	-136.389,36	0,00	

6.6 Instandhaltungsrückstellungen

Nr.	Kostenst.	Gebäude	Maßnahme	Stand 01.01.2024	Abgang (nur Buchung)	Abgang (Auszahlung)	Zugang	Stand: 31.12.2024
81	9100	Bauamt	Allgemeine Instandsetzungsarbeiten	22.338,60 €	9.525,67 €	12.812,93 €		0,00 €
1232	3300	EKG	Fenstererneuerung Schürmann-Bau	39.549,72 €	39.549,72 €			0,00 €
1717	3060	Südschule	Erneuerung Bodenbeläge / Sonnenschutz	50.581,37 €				50.581,37 €
1720	5060	Kindergarten St. Johann	Dachsanierung	36.036,61 €		41.566,95 €	5.530,34 €	0,00 €
1804	3000	Altes Rathaus Brake	Dachsanierung	10.957,55 €	10.957,55 €			0,00 €
1810	3110	HDS	Sanierung von 2 Klassenräumen	30.000,00 €	30.000,00 €			0,00 €
1811	2020	Rathaus	Sanierung BMA	60.000,00 €				60.000,00 €
1812	2030	Schmiedeamtshaus	Fassade, Klimaanlage (20.000 Euro)	120.000,00 €				120.000,00 €
1901	8020	Bahnhof	Lüftungsanlage	39.300,00 €		47.636,43 €	8.336,43 €	0,00 €
1902	4090	Sporthaus Voßheide	Dachsanierung	30.000,00 €				30.000,00 €
1904	3310	MWG	Dach- und Fassadensanierung	550.000,00 €		575.492,01 €	25.492,01 €	0,00 €
2201	2110	Haus Eichenmüller	Dachsanierung	491.734,85 €				491.734,85 €
2301	4085	Sporthaus Vogelsang	Abriss	40.000,00 €				40.000,00 €
2401	3300	EKG Klassentrakt	PCB-Sanierung	0,00 €			1.990.000,00 €	1.990.000,00 €
			Summen	1.520.498,70 €	90.032,94 €	677.508,32 €	2.029.358,78 €	2.782.316,22 €

7 Angaben gem. § 95 (3) GO

Betriebsausschussmitglieder 2024 - Pflichtangaben nach § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz

Nachname, Vorname Anschrift	Politische Funktion	Gremien- mitglied	Selbständige Tätigkeit	Unselbständige Tätigkeit	Gewerbe/Firma Tätigkeit Anschrift	Beraterverträge	Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und Kontrollgremien	Mitgliedschaft in Organen der in § 1 Abs. 1 und 2 Landesorganisationsgesetz genannten Behörden und Einrichtungen	Mitgliedschaft in Organen sonstigen privatrechtlichen Unternehmen	Funktionen in Vereinen oder vergleichbarer Gremien
Bauer, Renate Breite Str. 5 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentnerin					Lebenshilfe Lemgo e.V. - Kuratorium
Bensel, Hanns-Dirk Kopernikusstraße 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Mediendesigner Bensel.media; Bensel OHG Kopernikusstraße 4			Abfallwirtschaftsverband Lippe; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		
Bintz, Christian Wewelerstraße 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Stadtwerke Lemgo Bruchweg 24 32657 Lemgo			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Borchard, Ulrich Richard-Wagner-Straße 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Dipl.-Ing. Elektrotechnik Schüco International KG Karolinenstraße 1-15 33609 Bielefeld					
Bradt Müller Horst Steinmüllerberg 5a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär					
Christman-Brunsiek, Daniel Ohmstraße 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024	x		Finanzwirt/Beratungsstellenleiter Steuerring Lohn- und Einkommenssteuer Hilfe-Ring Deutschland e.V.			Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat; Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung , Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH		
Deutsch, Harald Uferstraße 89 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Dipl.-Päd. Vorstand der Finnova Maklerpool AG Werkstraße 7 32657 Lemgo					Finnova Maklerpool AG, Gesellschaft für Abfallentsorgung Lippe mbH (GAL)- stellv. Aufsichtsrat Mittelstandvereinigung Lippe - stellv. Kreisvorsitzender
Drexhage, Oliver Flachsrottenweg 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Vertriebsleiter CTS Gruppen- und Studienreisen Herforder Straße 75 32657 Lemgo			Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungsgesellschaft Lemgo GmbH, Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH		Stellv. Beitrag Lemgo Marketing e.V.; Volkshochschule Detmold-Lemgo AOR Beirat
Frank, Ernst Ulrich Am kurzen Land 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Stadtwerke Lemgo Gesellschafterversammlung		Stiftung Kloster St. Loyaen-Vorstand
Golabeck, Udo, Dipl.- Verwaltungswirt Osterfeld 6 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Erster Kriminalhauptkommissar i. R			Stadtwerke Lemgo GmbH Gesellschafterversammlung		Beisitzer Verein Alt Lemgo e.V., Vorsitzender Zieglerverein Lieme
Hagedorn, Eric Im Buschenkamp 4 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Tischlermeister Tischlerei Hagedorn Vlothoer Straße 120 32657 Lemgo			Verbandsversammlung AWW Lippe; Gesellschafterversammlung GAL; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat Abwasserbeseitigungs- gesellschaft Lemgo GmbH		
Hanken, Erik Am Sellsiekbach 52 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Unternehmer			Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH		

Hollweg, Uwe Kleiststraße 21 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Pensionär				
Jakobfeuerborn, Jan Heustraße 44 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	kaufm. Angestellter				
Jost, Jan Timo Schumannstraße 10 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Wissenschaftlicher Mitarbeiter				
Kersting, Ralf Am Stupenturm 13 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Industrie Kaufmann Küfa-Werk GmbH & Co.KG Industriestraße 5 32694 Dörentrup			Aufsichtsrat ALG Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH	Lemgo Marketing e.V. Beirat
Krause, Stephan Heldmanskamp 12 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Realschullehrer Bezirksregierung Detmold Leopoldstr. 13-15 32754 Detmold			Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung u. Aufsichtsrat Stadtwerke Lemgo GmbH;	
Lehmann, Gertrud Hinter den Posten 2 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Aufsichtsrat ALG, Volkshochschule Detmold- Lemgo AOR - Beirat und Verwaltungsrat	Vorstand Stiftung Kloster St. Loyaen Mitglied in der Trägervertretung des Kindergartens Dewitzstraße
Maritschnigg, Jörg Wiembecker Straße 36 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Oberstabsbootsmann a.D.				Schützengemeinschaft Brake e.V.
Marx, Heiko Lehbrinksweg 11a 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Veranstaltungskaufmann Lemgo Marketing e.V., Kramerstraße 1 32657 Lemgo				
Meier, Bettina-Sophie Schiefe Breite 9 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentnerin			Aufsichtsrat ALG: Gesellschafterversammlung GAL; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe, Bad Salzuflen, Lemgo Verbandsversammlung und Verwaltungsrat: Stadtwerke Lemgo Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung; Beirat Volkshochschule Detmold Lemgo (AOR)	
Oechler, Horst-Dieter Wilhelmsburg 13 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner				
Oertel, Rolf Dieter Spiegelberg 95 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024			Rentner				Volkshochschule Detmold-Lemgo Beirat
Rolf, Hubert Am Freibad 9 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kfm. Angestellter MVA Bielefeld-Herford GmbH Schelpmülsler Weg 30 33609 Bielefeld				
Rösch, Marvin Liemer Weg 22 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Gemeindeamtmann Mittelstraße 36, 32699 Extertal Gemeinde Extertal				

Roski, Peter Bismarckstraße 14 d 32657 Lemgo	sachkundige/r Bürger/in	2024		x	Kolping-Bildungszentren Ostwestfalen-Lippe gGmbH Am Busdorf 7 33098 Paderborn				
Schlotthauer, Johanna Moritz-Kabaker-Straße 18 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Apothekerin Klinikum Lippe GmbH Rintelner Straße 85 32657 Lemgo			Abfallwirtschaftsverband Lippe (AWV Lippe)- Verbandsversammlung, Stadtwerke Lemgo GmbH Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung	
Schnülle, Karl-Heinz Friedrich-Ebert-Str. 1 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen, Lemgo - Verwaltungsrat	
Smith, Paul Danziger Straße 7 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024		x	Key Account Manager Beckhoff Automaten GmbH & Co.KG Hülshorstweg 20 33415 Verl			Verbandsversammlung AWV Lippe; Aufsichtsrat ALG; Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lippe GmbH, Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo- Verbandsversammlung	Vorstand Schützengemeinschaft Brake e.V.
von Nordheim, Bernd Wiembecker Straße 3 32657 Lemgo	Ratsmitglied	2024			Rentner			Gesellschafterversammlung Stadtwerke Lemgo GmbH; Sparkassenzweckverband des Kreises Lippe und der Städte Bad Salzuflen und Lemgo- Verbandsversammlung	Vorstand Stiftung Kloster St. Loya

8 Lagebericht

Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Lagebericht 2024

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	2
2 Überblick und Rechenschaft	4
2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung.....	4
2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung.....	7
2.3 Ertragsentwicklung.....	9
2.4 Aufwandsentwicklung	11
3 Analyse der wesentlichen Themen	13
3.1 NKF-Kennzahlen	13
4 Wesentliche Entwicklung	15
4.1 Ertragslage im Detail.....	15
4.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15
4.2 Aufwandslage im Detail	16
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	16
4.2.2 Personalaufwand	17
4.3 Investitionen	18
4.4 Verbindlichkeiten	21
5 Vermögens- und Schuldenlage	23
6 Chancen und Risiken.....	26
6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung	27
6.2 Aktuelle Entwicklung	29

1 Allgemeines

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

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

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

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

Die Gebäudewirtschaft verfolgt folgende Prinzipien bzw. Ziele:

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

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

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

1. Grundstücksmanagement
2. Kommunalnutzungsorientierte Objekte
3. Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte
4. Touristische Einrichtungen
5. Photovoltaikanlagen
6. Betriebe gewerblicher Art
7. Kreditwirtschaft

Grundstücksmanagement

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

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

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

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

Die vorgenannten Leistungen werden gleichermaßen für die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Straßen und Entwässerung Lemgo (SEL) und Städtische Betriebe Lemgo (SBL) erbracht.

Kommunalnutzungsorientierte Objekte

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

Nicht kommunalnutzungsorientierte Objekte

Im Fokus dieses Geschäftsfeldes steht die umfassende Bewirtschaftung von Wohn- und Geschäftsimmobilien und der dazugehörigen Liegenschaften. Ein prozessorientiertes Leistungsportfolio verknüpft Maßnahmen zum Immobilienmanagement sowie zur Mieterbetreuung mit technischen und infrastrukturellen Dienstleistungen im Objekt. Der ganzheitliche Serviceansatz eröffnet deutliche Kostensenkungspotenziale im Bereich der Betriebskosten und zielt auf die nachhaltige, betriebswirtschaftlich positive Entwicklung von Anlagen und Liegenschaften ab.

Touristische Einrichtungen

Lemgo hat eine schöne historische Innenstadt. Mit der Vorhaltung von attraktiven touristischen Einrichtungen, u.a. eines Campingplatzes, werden die Besucherzahlen erhöht. Touristen bringen zusätzliche Kaufkraft in die Innenstadt, wovon Einzelhandel und Gastronomie ebenso profitieren wie die kulturellen Einrichtungen.

Photovoltaikanlagen

Der Ausbau von Photovoltaikanlagen ist im Klimaschutzkonzept der Stadt Lemgo verankert. Die Gebäudewirtschaft wird in den nächsten Jahren sukzessive auf allen geeigneten Dachflächen des eigenen Gebäudebestandes Photovoltaikanlagen (PV-Anlagen) errichten.

Die beiden Produkte Touristische Einrichtungen und PV-Anlagen sind 2023 neu eingerichtet worden. Bei den beiden neuen Produkten handelt es sich jeweils um einen Betrieb gewerblicher Art (BgA). Die Aufgaben hätten dem Produkt Betriebe gewerblicher Art zugeordnet werden können, jedoch sind für die Körperschafts- und Gewerbesteuer getrennte Steuererklärungen erforderlich. Aufgrund der besseren Transparenz und zur Minimierung des Verwaltungsaufwands bei den Steuererklärungen sind separate Produkte eingerichtet worden.

Kreditwirtschaft

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

2 Überblick und Rechenschaft

2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Ergebnisse im Überblick

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

Lagebericht 2024 Gebäu-
dewirtschaft Lemgo (GWL)

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Ordentliche Erträge	13.310.094	15.769.297	14.498.067	-1.271.230 ↓
Ordentliche Aufwendungen	14.982.140	15.649.767	16.648.505	998.738 ↑
Ordentliches Ergebnis	-1.672.047	119.530	-2.150.438	-2.269.968 ↓
Finanzerträge	107.964	107.000	99.420	-7.580 ↓
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.915	1.111.200	400.384	-710.816 ↓
Finanzergebnis	-309.951	-1.004.200	-300.964	703.236 ↑
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-1.981.997	-884.670	-2.451.402	-1.566.732 ↓
Außerordentliche Erträge	179.126	--	--	--
Außerordentliches Ergebnis	179.126	--	--	--
Jahresergebnis	-1.802.871	-884.670	-2.451.402	-1.566.732 ↓
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.802.871	-884.670	-2.451.402	-1.566.732 ↓

Ergebnisentwicklung bei den einzelnen Produkten

Grundstücksmanagement

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	225.587	236.500	248.929	12.429 ↑
Gesamtaufwendungen	202.803	221.197	212.765	-8.432 ↓
Jahresergebnis (mit ILV)	22.784	15.303	36.165	20.861 ↑

Nicht kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	434.508	490.278	493.319	3.041 →
Gesamtaufwendungen	613.565	742.164	550.518	-191.646 ↓
Jahresergebnis (mit ILV)	-179.057	-251.886	-57.199	194.687 ↑

Kommunal nutzungsorientierte Objekte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	12.787.185	14.980.104	13.699.783	-1.280.321 ↓
Gesamtaufwendungen	14.069.550	14.589.632	15.766.030	1.176.398 ↑

Lagebericht 2024 Gebäu- dewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Jahresergebnis (mit ILV)	-1.282.365	390.472	-2.066.247	-2.456.719 ↓

Touristische Einrichtungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamtaufwendun- gen	--	0	9.430	9.430 ↑
Jahresergebnis (mit ILV)	--	0	-9.430	-9.430 ↓

PV-Anlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	11.878	44.994	13.747	-31.247 ↓
Gesamtaufwendun- gen	6.683	27.682	10.097	-17.585 ↓
Jahresergebnis (mit ILV)	5.194	17.312	3.650	-13.662 ↓

Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	108.508	107.000	99.966	-7.034 ↓
Gesamtaufwendun- gen	428.133	1.121.200	410.895	-710.305 ↓
Jahresergebnis (mit ILV)	-319.625	-1.014.200	-310.929	703.271 ↑

Betriebe gewerbliche Art

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Gesamterträge	38.831	39.992	50.207	10.215 ↑
Gesamtaufwendun- gen	88.634	81.663	97.620	15.957 ↑
Jahresergebnis (mit ILV)	-49.802	-41.671	-47.413	-5.741 ↓

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen

vor. Ein positives ordentliches Ergebnis ist zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von -2.150.437,68 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -478.391,09 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -2.269.967,67 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -300.964,12 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 8.986,54 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 703.235,88 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit -2.451.401,80 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -469.404,55 Euro abweicht.

Gegenüber dem Planergebnis beträgt die Abweichung -1.566.731,79 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt -2.451.401,80 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -648.530,51 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -884.670 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -1.566.731,79 Euro. Die Planabweichung begründet sich insbesondere in den niedrigeren privatrechtlichen Leistungsentgelten -1.085.002,00 Euro sowie den gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.706.507,00 Euro.

2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung

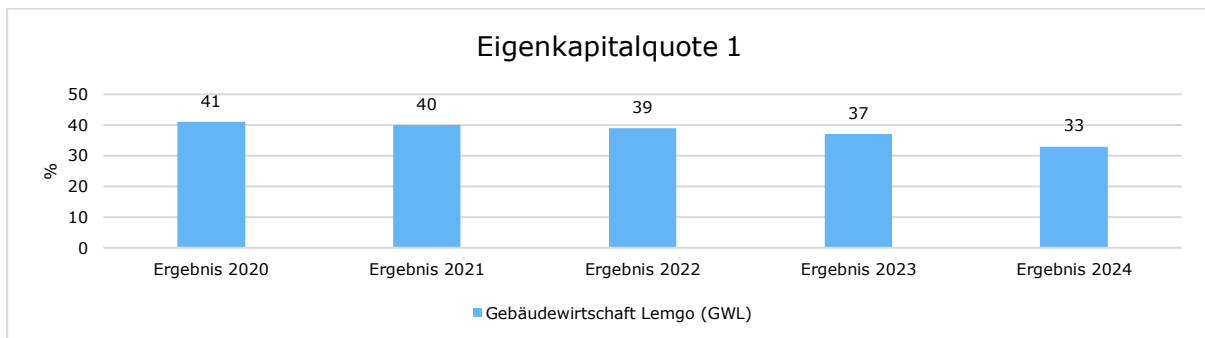
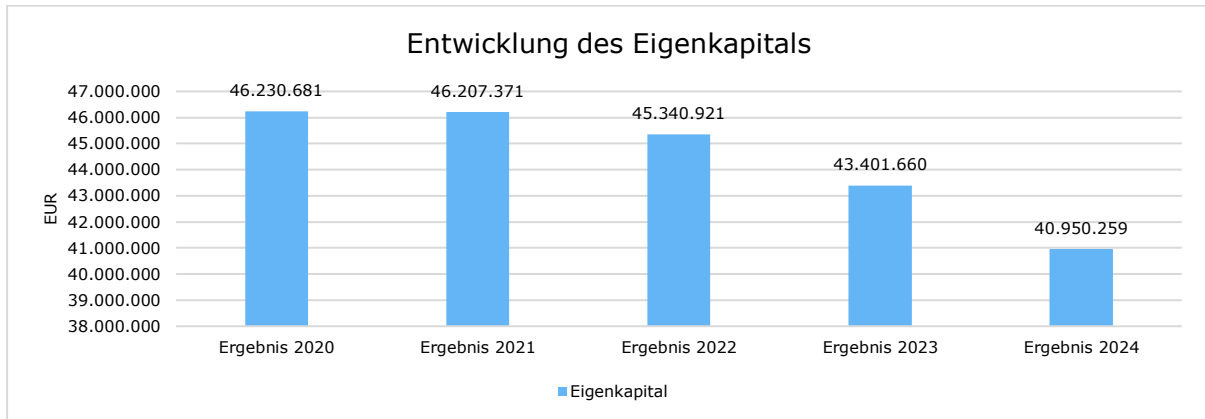
Eigenkapital

Das Eigenkapital der Gebäudewirtschaft reduziert sich aufgrund der Jahresfehlbeträge der letzten Jahre.

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

Eigenkapitalquote 1 (NKF-Kennzahl)

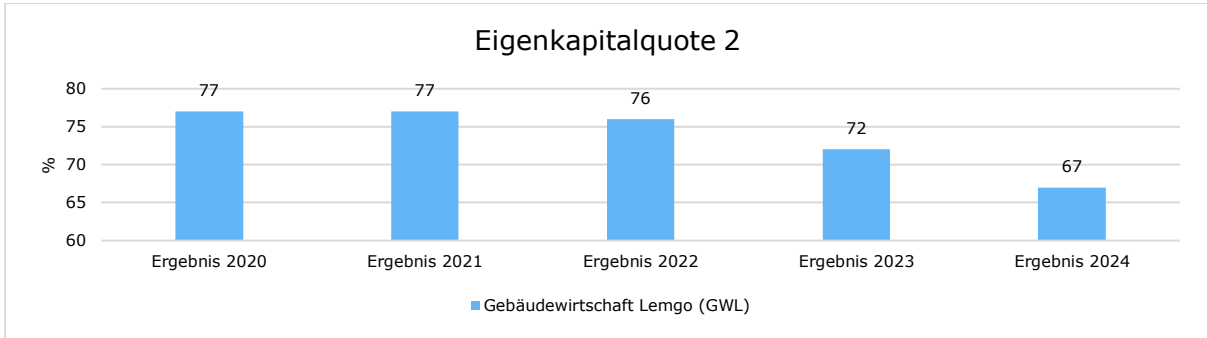
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Eigenkapitalquote kann bei der Gebäudewirtschaft Lemgo ein gewichtiger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



Eigenkapitalquote 2 (NKF-Kennzahl)

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

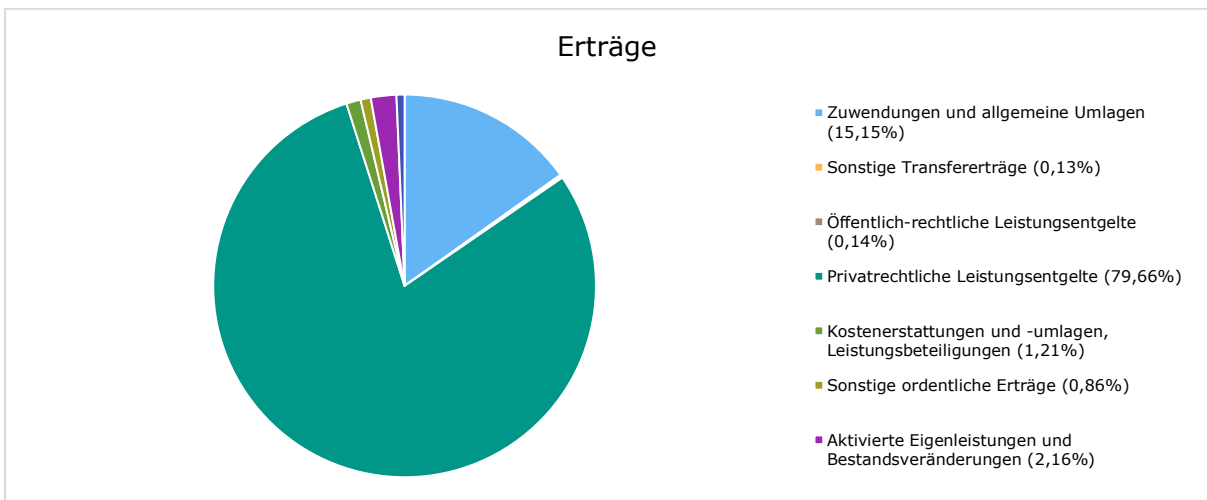
Lagebericht 2024 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)



Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Jahresergebnis	132.487	-274.406	-1.343.597	-1.802.871	-2.451.402
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	46.098.193	46.481.777	46.684.518	45.204.532	43.401.660
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	588.845	383.584	202.741	-1.479.986	-1.802.871

2.3 Ertragsentwicklung

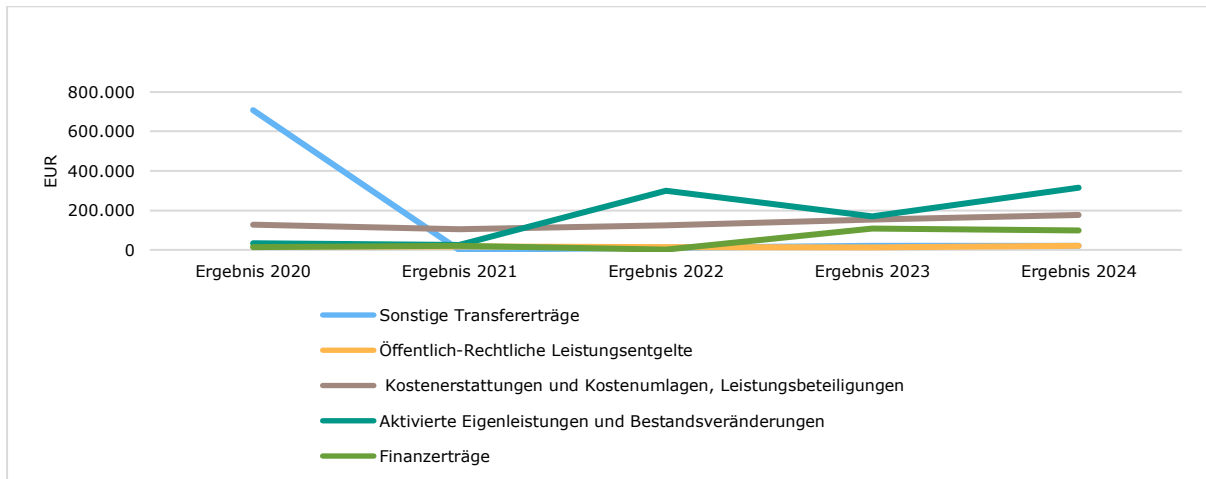
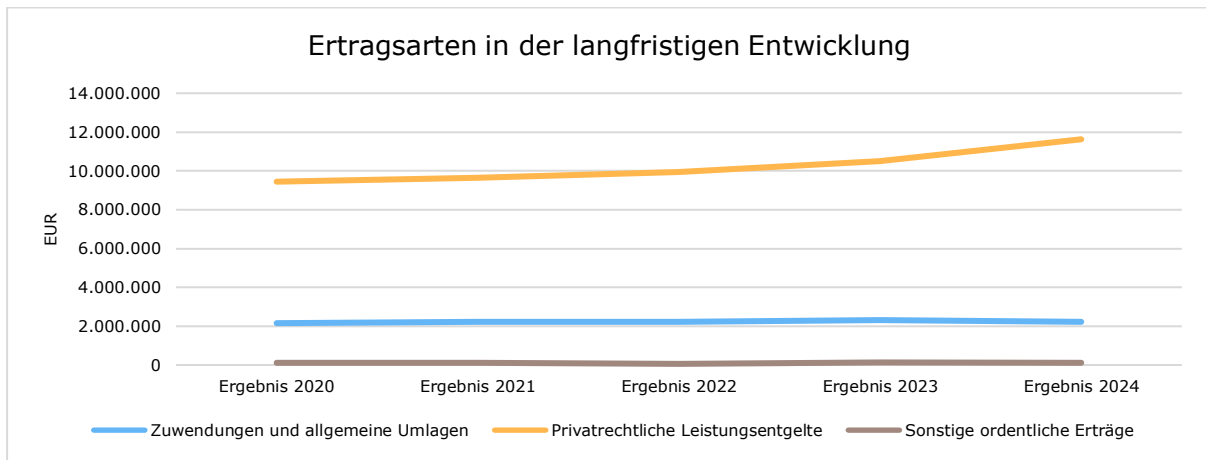


Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.156.331	2.226.671	2.228.632	2.314.347	2.211.817
Sonstige Transfererträge	708.376	0	9.505	19.348	19.338
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.656	15.675	13.738	12.681	20.681
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.444.586	9.643.628	9.943.928	10.506.858	11.628.479

Lagebericht 2024 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	126.904	104.628	124.282	155.203	176.861
Sonstige ordentliche Erträge	123.795	124.941	58.166	133.153	125.819
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	34.170	24.879	299.024	168.503	315.073
Ordentliche Erträge	12.609.817	12.140.423	12.677.276	13.310.094	14.498.067
Finanzerträge	15.021	19.895	1.302	107.964	99.420
Außerordentliche Erträge	59.651	177.232	7.570	179.126	--
Summe	12.684.490	12.337.550	12.686.147	13.597.184	14.597.487



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

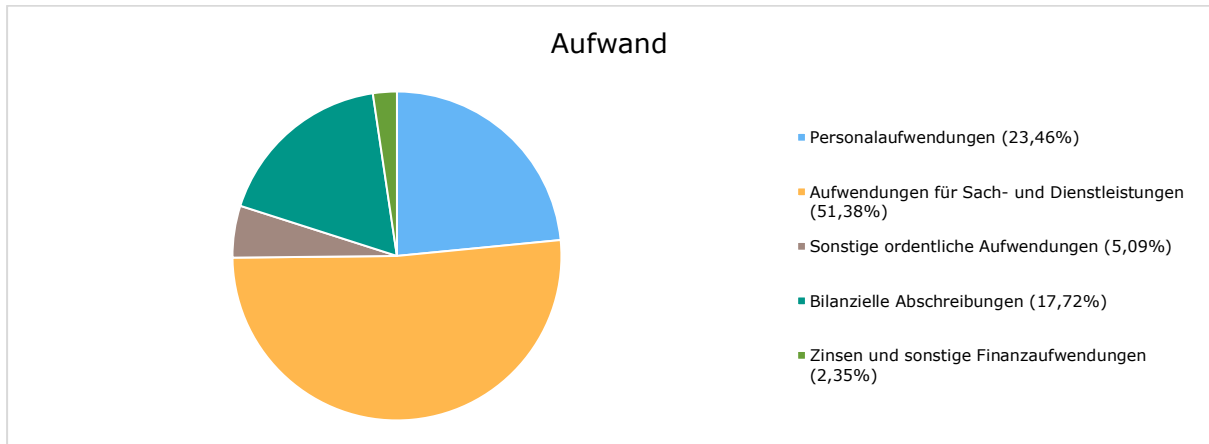
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

Lagebericht 2024 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347	2.331.241	2.211.817	-119.424 ↓
Sonstige Transfererträge	19.348	19.500	19.338	-162 →
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.681	22.824	20.681	-2.143 ↓
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.506.858	12.713.481	11.628.479	-1.085.002 ↓
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	155.203	149.000	176.861	27.861 ↑
Sonstige ordentliche Erträge	133.153	33.251	125.819	92.568 ↑
Aktiviertete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	168.503	500.000	315.073	-184.927 ↓
Ordentliche Erträge	13.310.094	15.769.297	14.498.067	-1.271.230 ↓
Finanzerträge	107.964	107.000	99.420	-7.580 ↓
Außerordentliche Erträge	179.126	--	--	--
Summe	13.597.184	15.876.297	14.597.487	-1.278.810 ↓

2.4 Aufwandsentwicklung

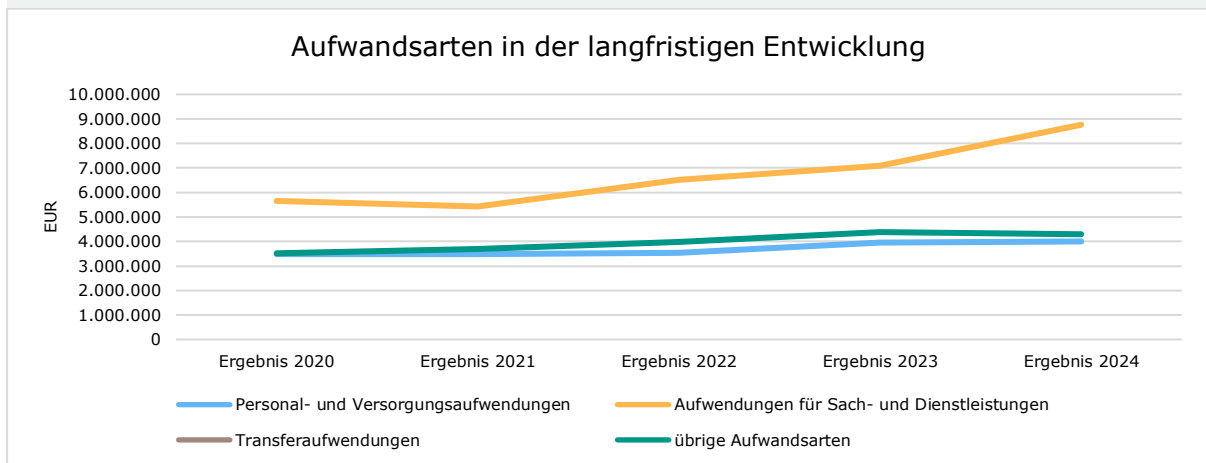


Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	3.483.245	3.492.439	3.534.280	3.944.216	3.998.933
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.652.005	5.425.489	6.523.285	7.074.647	8.759.930

Lagebericht 2024 Gebäu- dewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514.458	709.650	896.320	977.425	868.504
Bilanzielle Abschreibungen	2.832.966	2.828.521	2.909.349	2.985.852	3.021.138
Ordentliche Aufwendungen	12.482.673	12.456.098	13.863.234	14.982.140	16.648.505
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	169.248	155.858	166.510	417.915	400.384
Aufwendungen der Ifw. Verwaltungstätigkeit nach abzug. globaler Minderaufwand	12.651.921	12.611.957	14.029.744	15.400.055	17.048.889
Summe Aufwand	12.651.921	12.611.957	14.029.744	15.400.055	17.048.889



Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten im Überblick

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

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwendungen	3.944.216	4.313.150	3.998.933	-314.217 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647	7.053.423	8.759.930	1.706.507 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	977.425	1.061.564	868.504	-193.060 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	2.985.852	3.221.630	3.021.138	-200.492 ↘
Ordentliche Aufwendungen	14.982.140	15.649.767	16.648.505	998.738 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	417.915	1.111.200	400.384	-710.816 ↘
Aufwendungen der Ifw. Verwaltungstätigkeit	15.400.055	16.760.967	17.048.889	287.922 ↗

Lagebericht 2024 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

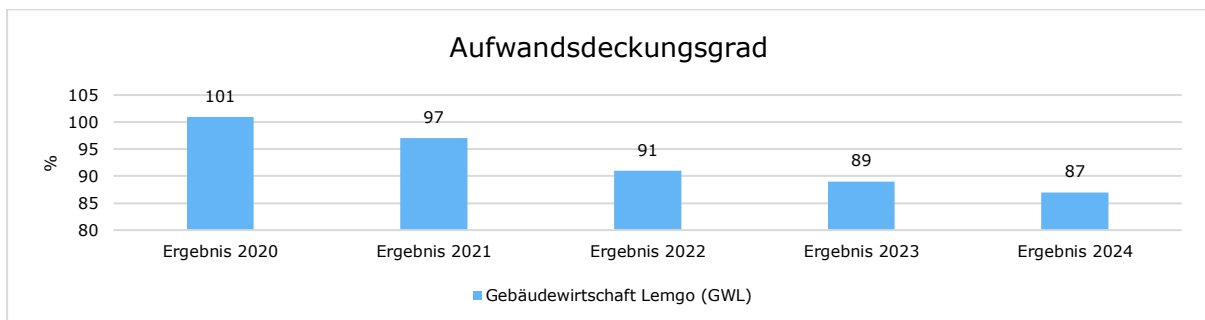
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
nach abzug. globaler Minderaufwand				
Summe Aufwand	15.400.055	16.760.967	17.048.889	287.922 ↗

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.648.833,44 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 17.048.888,84 Euro weichen um 287.921,83 Euro vom Planansatz ab.

Aufwandsdeckungsgrad (NKF-Kennzahl)

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

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



3 Analyse der wesentlichen Themen

3.1 NKF-Kennzahlen

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

NKF-Kennzahlen zur Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

Lagebericht 2024 Gebäu-
dewirtschaft Lemgo (GWL)

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Aufwandsdeckungsgrad [%]	101,02	97,47	91,45	88,84	87,08	-13,94 ↓
Eigenkapitalquote 1 [%]	40,50	40,06	38,70	36,54	33,21	-7,29 ↓
Eigenkapitalquote 2 [%]	76,91	76,94	75,69	72,43	66,83	-10,08 ↓
Fehlbetragsquote [%]	-0,07	0,59	2,88	3,99	5,65	5,72 ↑

NKF-Kennzahlen zur Vermögenslage

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Infrastrukturquote [%]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00 ↓
Abschreibungsintensität [%]	22,70	22,71	20,99	19,93	18,15	-4,55 ↓
Drittfinanzierungsquote [%]	45,25	45,68	48,43	47,22	47,07	1,82 ↑
Investitionsquote [%]	133,58	105,03	63,30	129,55	286,22	152,64 ↑

NKF-Kennzahlen zur Ertragslage

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Zuwendungsquote [%]	17,10	18,34	17,58	17,39	15,26	-1,84 ↓
Personalintensität [%]	27,90	28,04	25,49	26,33	24,02	-3,88 ↓
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	45,28	43,56	47,05	47,22	52,62	7,34 ↑

NKF-Kennzahlen zur Finanzlage

	2020	2021	2022	2023	2024	Veränderung 5 Jahre
Anlagendeckungsgrad 2	85,41	85,37	89,97	86,19	78,06	-7,35 ↓
Liquidität 2. Grades	4,16	8,36	102,36	38,18	3,21	-0,95 ↓
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	7,95	6,13	2,81	5,69	10,63	2,67 ↑
Zinslastquote	1,36	1,25	1,20	2,79	2,40	1,05 ↑

4 Wesentliche Entwicklung

4.1 Ertragslage im Detail

Die Erträge insgesamt weichen um 1.000.302,93 Euro vom Vorjahresergebnis und um - 1.278.809,96 Euro von der Wirtschaftsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.187.973,32 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -1.271.229,80 Euro.

4.1.1 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

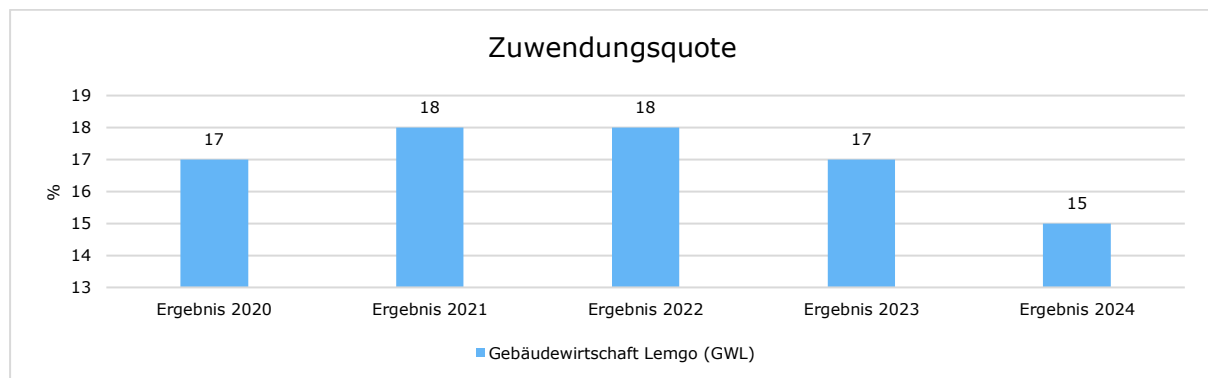
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und allgemeinen Umlagen:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314.347	2.331.241	2.211.817	-119.424 ↘
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	938.721	859.349	824.330	-35.019 ↘
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.375.626	1.471.892	1.387.487	-84.405 ↘

Zuwendungsquote (NKF-Kennzahl)

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



4.2 Aufwandslage im Detail

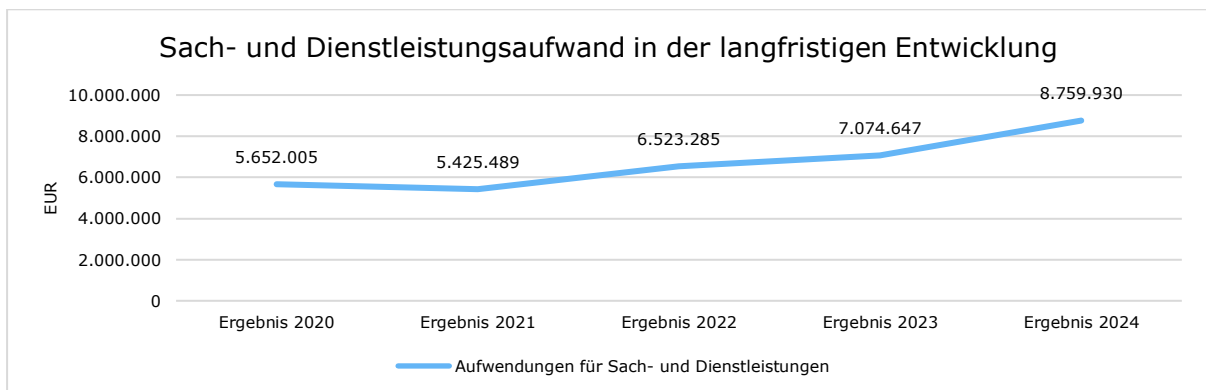
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

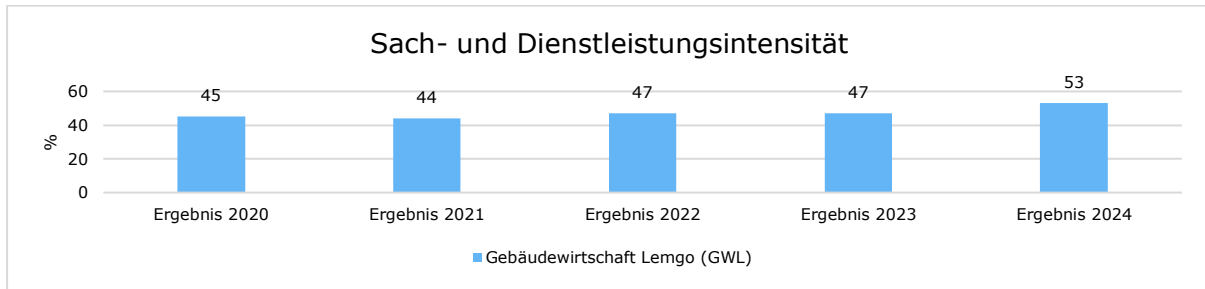
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Bewirtschaftung, Unter- u. Instand- haltung unbewegli- ches Vermögen	6.469.888	6.316.482	8.057.610	1.741.128 ↗
Unterhaltung be- wegliches Vermö- gen	35.457	30.000	13.776	-16.224 ↘
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	422.367	459.305	455.740	-3.565 →
sonstiger Sach- und Dienstleis- tungsaufwand	146.934	247.636	232.803	-14.833 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.074.647	7.053.423	8.759.930	1.706.507 ↗

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität (NKF-Kennzahl)

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



4.2.2 Personalaufwand

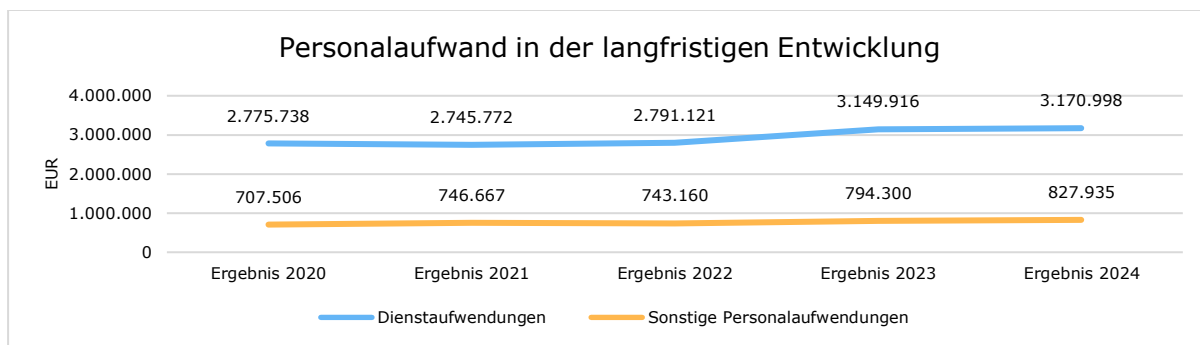
Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abw. Ansatz / Ergebnis
Dienstaufwendungen Beamte	-1.766	0	--	0 →
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	3.149.162	3.418.360	3.169.198	-249.162 ↘
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.520	0	1.800	1.800 ↗
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	163.097	185.568	166.292	-19.276 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	631.203	709.222	661.643	-47.579 ↘
Personalaufwendungen	3.944.216	4.313.150	3.998.933	-314.217 ↘
Personal- und Versorgungsaufwand	3.944.216	4.313.150	3.998.933	-314.217 ↘

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:

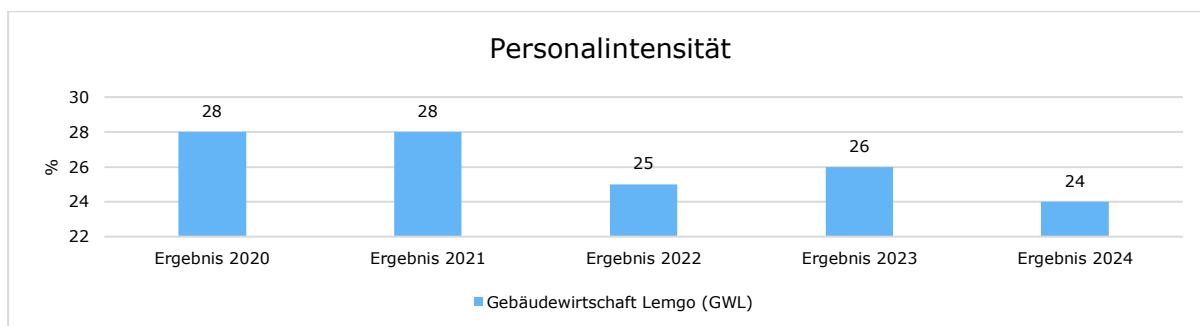
Lagebericht 2024 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)



Personalintensität (NKF-Kennzahl)

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

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



Die Personalintensität ist trotz gestiegener Personalaufwendungen (Stellenzuwachs und Tarifierhöhung) konstant.

4.3 Investitionen

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

Investitionstätigkeit

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.325.997,68	2.819.709,00	3.721.395,30	901.686,30 ↗	31,98 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung von	6.909,50	0,00	60.982,21	60.982,21 ↗	-- ↗

Lagebericht 2024 Gebäu-
dewirtschaft Lemgo (GWL)

	Ist-Wert 2023	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2024	Ist-Wert 2024	Abweichung 2024	Abwei- chung 2024 %
Grundstücken und Gebäuden					
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	1.135,99	--	40,00	40,00 ↗	-- ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	5.334.043,17	2.819.709,00	3.782.417,51	962.708,51 ↗	34,14 ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	376.707,64	1.992.177,16	31.836,06	-1.960.341,10 ↘	-98,40 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	462.450,60	70.000,00	231.111,09	161.111,09 ↗	230,16 ↗
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325.683,11	18.510.000,00	7.475.221,83	-11.034.778,17 ↘	-59,62 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	5.164.841,35	20.572.177,16	7.738.168,98	-12.834.008,18 ↘	-62,39 ↘

Die Auszahlungen für Investitionen 2024 belaufen sich auf insgesamt 7.738.168,98 €. Dem gegenüber stehen Einzahlungen aus Veräußerungen und Zuwendungen in Höhe von 3.782.417,51 €.

Wesentliche Investitionen in 2024 waren:

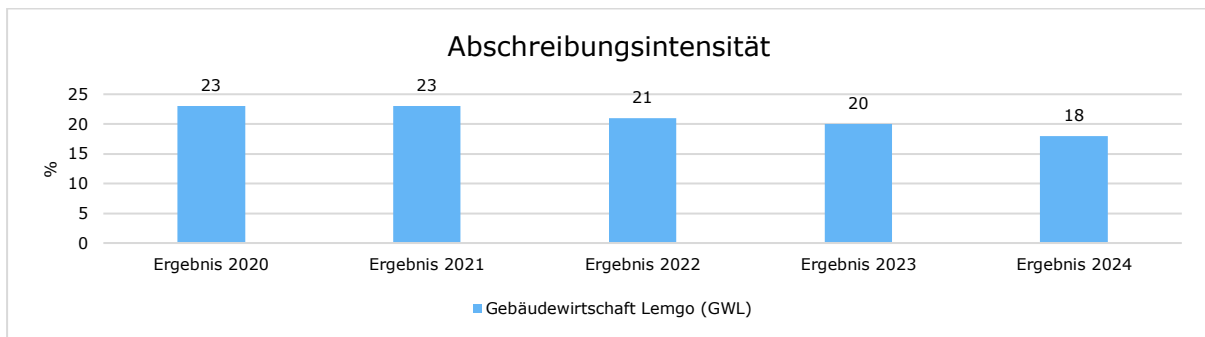
Neubau KiGa Dewitzstr.	1.558.110 €
Rathaus Barrierefreiheit	146.157 €
Realschule Neubau	1.564.676 €
Realschule - Bestandsgebäude	825.000 €
Realschule - Fahrradabstellanlage	555.570 €
Feuerwehrgerätehaus Wahmbeck Erweiterung/Umbau	29.068 €
Feuerwehr Lemgo-Ost, Lager-,Maschinenhalle	32.728 €
Energetische Sanierung, Dachgeschoss Rathaus	297.451 €
Haus Brockhausen, Fenster	86.562 €
Campingplatz	977.260 €
Grundschule Lemgo-West Erweiterung	23.792 €
Grundschule Kirchheide Erweiterung	24.034 €
MWG Anbau	374.216 €
Neubau Modulgebäude an der ehem. AFS	458.675 €
Feuerwehrgerätehaus Lieme Neubau	27.801 €

Lagebericht 2024 Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL)

Flüchtlingsunterkunft Sommerhäuschenweg 45	155.339 €
PV-Anlagen	101.006 €
Grunderwerb	31.836 €
Anlagevermögen	130.105 €

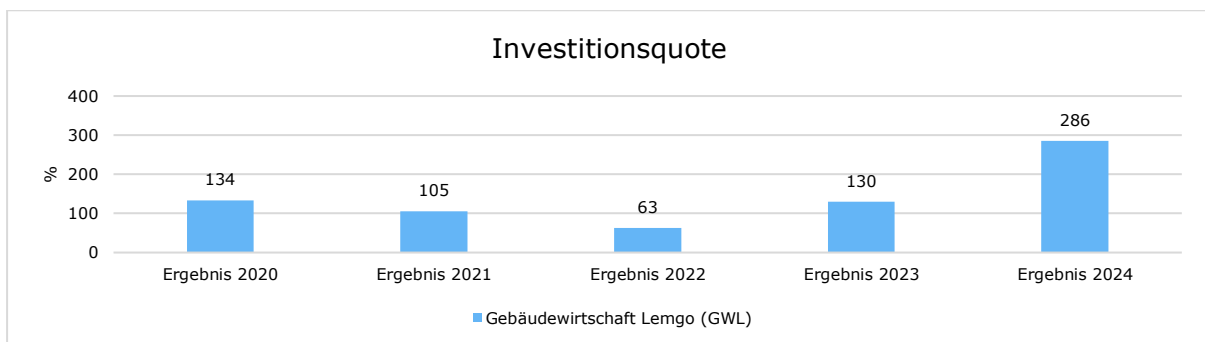
Abschreibungsintensität (NKF-Kennzahl)

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



Investitionsquote (NKF-Kennzahl)

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



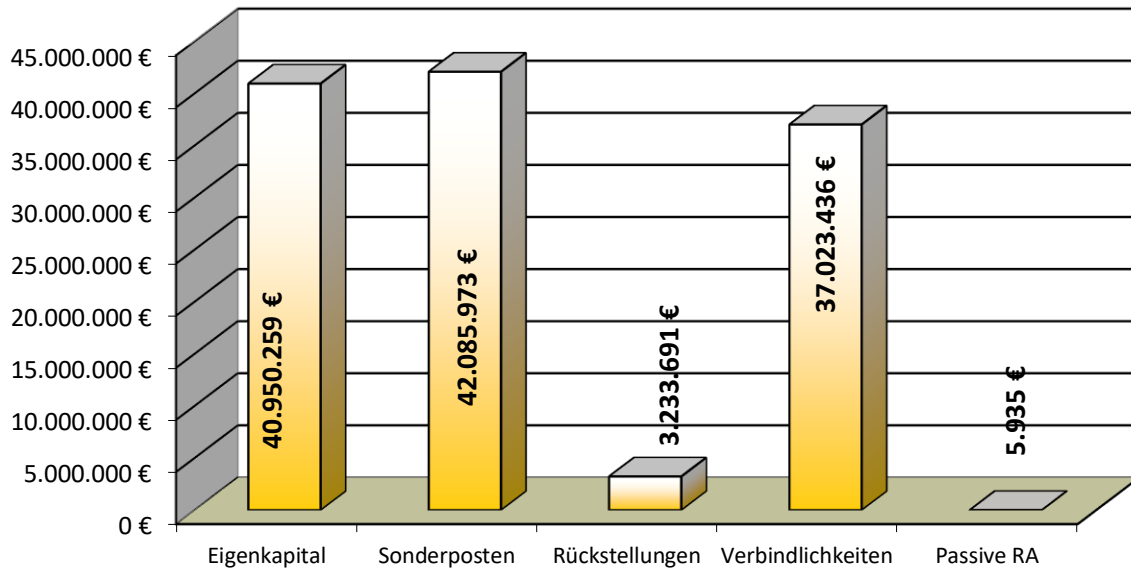
4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
4. Verbindlichkeiten	24.424.751	24.815.559	26.021.720	30.099.080	37.023.436
4.2. Kredite für Investitionen	14.785.177	13.286.927	16.689.290	15.018.292	13.367.717
4.3. Liquiditätskredite	3.595.213	4.227.625	1.933.614	1.813.618	5.985.035
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0	0	0	0	0
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	531.980	893.597	619.231	756.888	1.905.218
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	5.512.381	6.407.411	6.775.043	12.510.282	15.765.466

Die Gesamtverbindlichkeiten zum 31.12.2024 betragen 37.023.435,85 Euro. Hierbei ist anzumerken, dass 14.489.265,68 Euro als Verbindlichkeiten für erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten ausgewiesen sind, die mit Aktivierung des Anlagegutes passiviert werden und nicht zurückzuzahlen sind. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Alten Hansestadt Lemgo aus dem Cash Pool betragen zum Bilanzstichtag 4.291.413,37 Euro.

Passiva

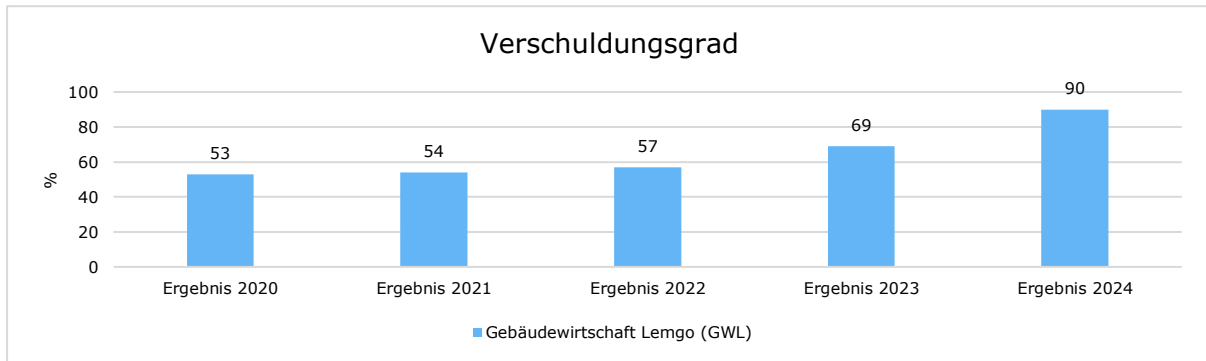


Mit 33,2 und 34,1 % bilden das Eigenkapital (40.950.258,68 Euro) und die Sonderposten (42.085.973 Euro) auf der Passivseite die größten Posten. Die Verbindlichkeiten machen 30 % oder 37 Mio. Euro der Passiva aus. 2,6 % der Bilanzseite bilden die Rückstellungen.

Verschuldungsgrad

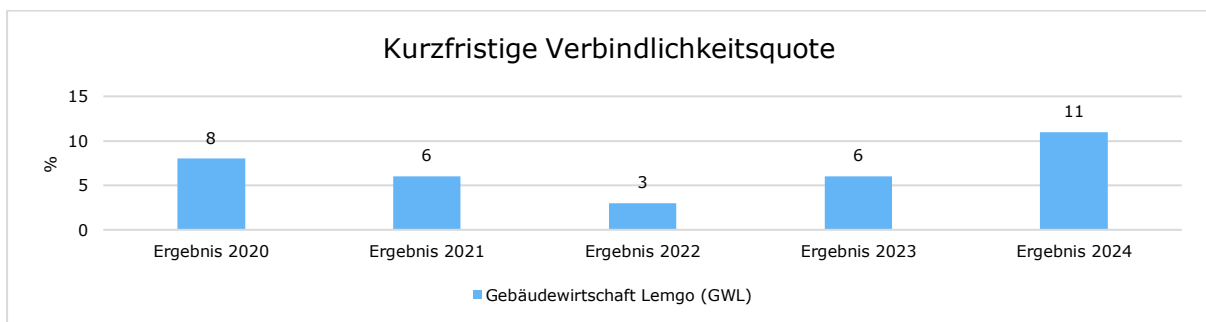
Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

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



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (NKF-Kennzahl)

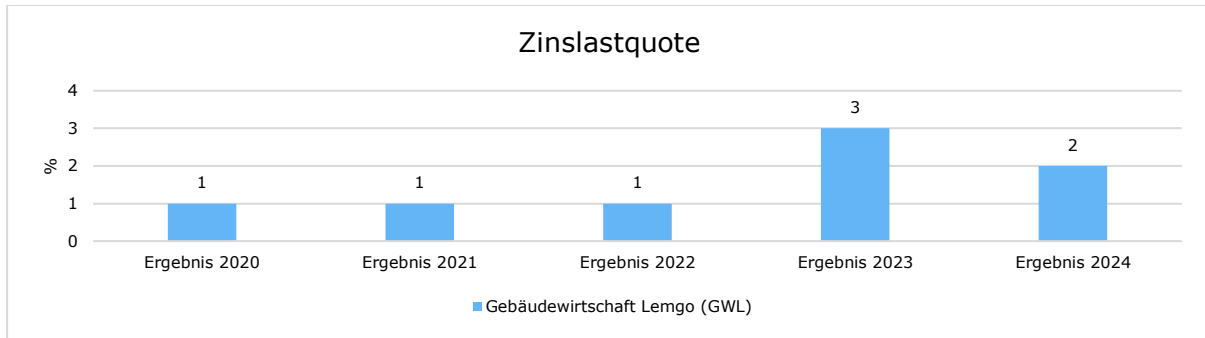
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Zinslastquote (NKF-Kennzahl)

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

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



5 Vermögens- und Schuldenlage

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

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	423.579	423.579	0 →
1 - Anlagevermögen	111.523.300	117.286.449	5.763.149 ↗
1.2 - Sachanlagen	111.523.300	117.286.449	5.763.149 ↗
2 - Umlaufvermögen	6.841.844	5.589.206	-1.252.638 ↘
2.1 - Vorräte	2.116.417	3.176.443	1.060.027 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.725.418	2.412.754	-2.312.665 ↘
2.4 - Liquide Mittel	9	9	0 →
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	0	60	60 ↗
Summe Aktiva	118.788.723	123.299.294	4.510.571 ↗
1 - Eigenkapital	43.401.660	40.950.259	-2.451.402 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	45.204.532	43.401.660	-1.802.871 ↘
1.4 - Jahresergebnis	-1.802.871	-2.451.402	-648.531 ↘
2 - Sonderposten	43.300.824	42.085.973	-1.214.851 ↘
2.1 - für Zuwendungen	42.635.860	41.455.562	-1.180.298 ↘
2.4 - Sonstige Sonderposten	664.964	630.411	-34.553 ↘
3 - Rückstellungen	1.978.904	3.233.691	1.254.787 ↗
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	1.520.498	2.782.315	1.261.818 ↗
3.4 - Sonstige Rückstellungen	458.407	451.376	-7.031 ↘
4 - Verbindlichkeiten	30.099.080	37.023.436	6.924.356 ↗
4.2 - Kredite für Investitionen	15.018.292	13.367.717	-1.650.575 ↘
4.3 - Liquiditätskredite	1.813.618	5.985.035	4.171.417 ↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	756.888	1.905.218	1.148.330 ↗

Lagebericht 2024 Gebäu- dewirtschaft Lemgo (GWL)

Bilanzposition	2023	2024	Veränderung absolut
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.535.223	1.276.200	-259.023 ▼
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	10.975.059	14.489.266	3.514.206 ▲
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	8.254	5.935	-2.318 ▼
Summe Passiva	118.788.723	123.299.294	4.510.571 ▲

Aufteilung des Sachanlagevermögens

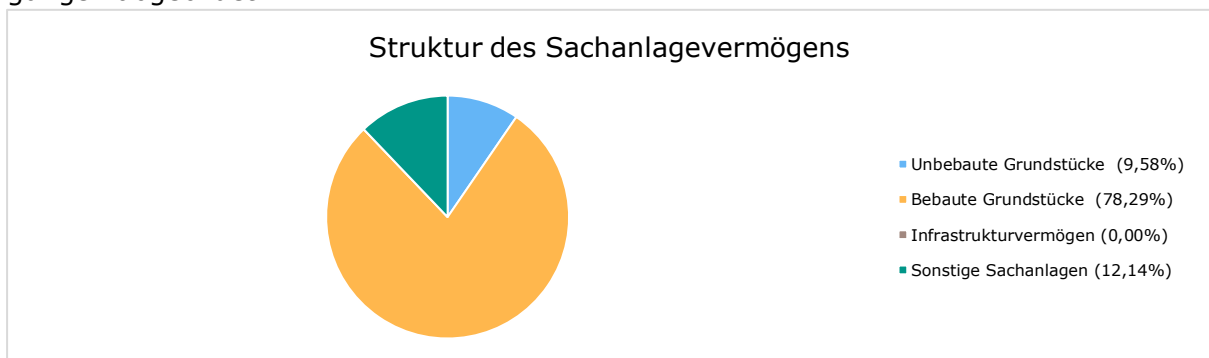
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2023 in Euro	2024 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	111.523.300	117.286.449	5.763.149 ▲
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.310.813	11.235.434	-75.379 →
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94.054.258	91.818.063	-2.236.195 ▼
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	145	145	0 →
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	351.374	328.793	-22.581 ▼
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.240.804	1.302.670	61.866 ▲
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.565.906	12.601.344	8.035.438 ▲

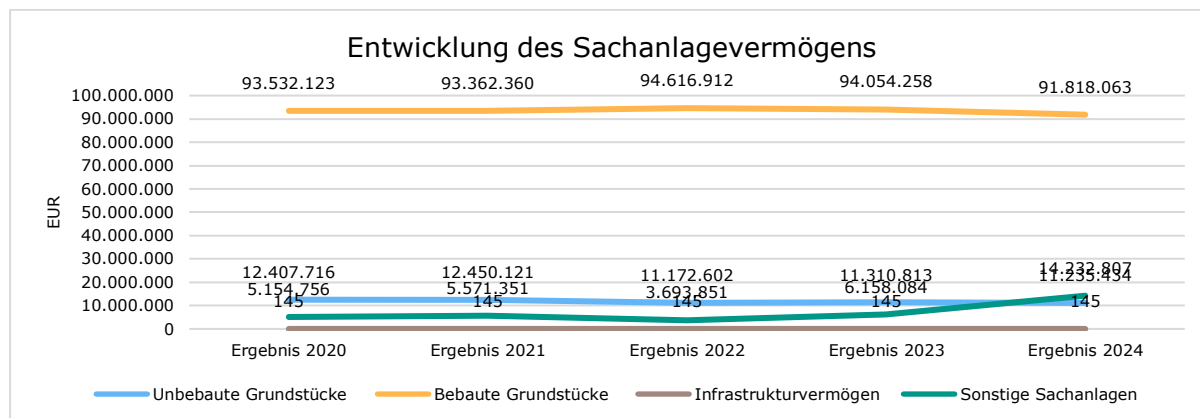
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



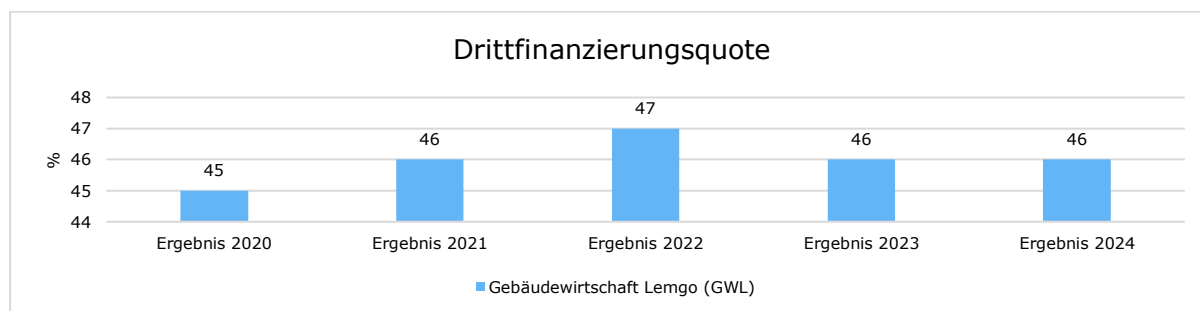
Entwicklung des Sachanlagevermögens

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



Drittfinanzierungsquote (NKF-Kennzahl)

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

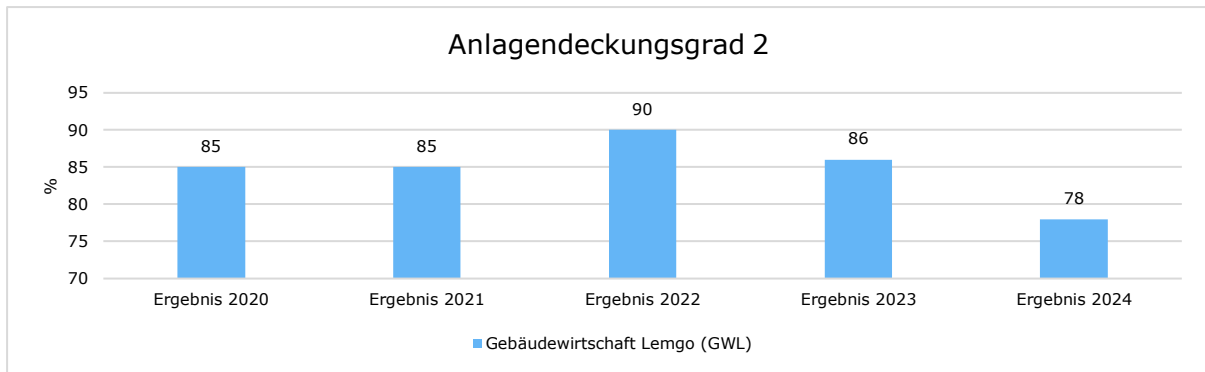


Anlagendeckungsgrad 2 (NKF-Kennzahl)

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

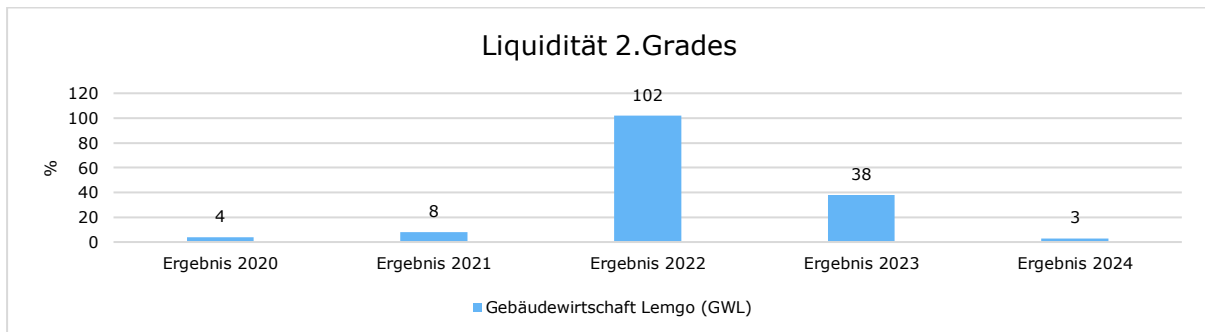
betragen. Das würde bedeuten, dass langfristig gebundenes Kapital auch langfristig finanziert wird.

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



Liquidität 2. Grades (NKF-Kennzahl)

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



6 Chancen und Risiken

Die Anforderungen an die Gebäudewirtschaft zur Umsetzung von Baumaßnahmen sind derzeit außergewöhnlich hoch. Dies wird sich auch in der Zukunft fortsetzen. Zahlreiche Instandsetzungsbedürftige Gebäude, vergaberechtliche und förderrechtliche Vorgaben, umfangreiche Vorschriften sowie eine zunehmende Bürokratie erschweren die Arbeit zusätzlich. Gleichzeitig sind politische Zielvorgaben zu berücksichtigen, denen wir uns stellen und die wir auch als notwendig erachten. Hierzu gehören auch Vorgaben übergeordneter

Behörden und Gremien – beispielsweise dem gesetzlich verankerten Anspruch auf Ganztagsbetreuung (bei unzureichender finanzieller Unterstützung durch Land und Bund), der Einhaltung bestimmter Wertgrenzen sowie komplexer Förderbestimmungen.

Die gleichzeitige Durchführung mehrerer (Groß-)Projekte wird durch personelle Engpässe sowie fehlender finanzieller Eigenmittel erheblich erschwert. Eine zeitliche Streckung der Maßnahmen ist aufgrund gesetzlicher und funktionaler Vorgaben – insbesondere im Hinblick auf den Anspruch auf ganztägige Betreuung von Grundschulkindern, den Brandschutzbedarfsplan sowie die Bereitstellung einer angemessenen Gebäudeinfrastruktur – nicht möglich.

Auch bei der Einbindung externer Dienstleister, wie Architekturbüros oder freiberuflicher Projektsteuerer oder General-/ Totalunternehmer, bleibt die Notwendigkeit interner personeller Kapazitäten für die Bauherren- und Steuerungsfunktion bestehen. Durch die Vielzahl parallellaufender Projekte ist eine reibungslose Abwicklung derzeit nicht durchgängig gewährleistet. Städtische Projekte, wie z.B. MWG Anbau oder Sanitärcontainer Campingplatz, konnten noch nicht zum Abschluss gebracht werden, weshalb sich weitere Aufgaben verzögern bzw. noch nicht begonnen wurden.

Zusätzlich führen die gestiegenen hohen Zinsaufwendungen für die kreditfinanzierte Durchführung der Baumaßnahmen zu einer erheblichen finanziellen Belastung und schränken den zukünftigen Handlungsspielraum der Gebäudewirtschaft deutlich ein.

Mit personellen Neuausrichtungen in der technischen Abteilung zum 1. September 2025 besteht die Chance, die organisatorische Stabilität in der Gebäudewirtschaft wieder zu verbessern und die laufenden sowie geplanten Baumaßnahmen künftig effizienter, termingerechter und im vorgegebenen finanziellen Rahmen abzuwickeln. Durch verbesserte Führungsstrukturen und eine Verbesserung der internen Abläufe kann mittelfristig eine höhere Planungssicherheit sowie eine nachhaltige Qualitätssteigerung in der Projektumsetzung erreicht werden.

Das Wirtschaftsjahr 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von - 2.451.401,80 Euro. Der Jahresfehlbetrag soll nach erfolgtem Beschluss mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Für die Wirtschaftsjahre 2025 und 2026 werden jeweils Jahresfehlbeträge in Höhe von - 1.006.093 Euro bzw. -1.549.774 Euro geplant.

6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen des Gesetzes zur ganztägigen Förderung von Kindern im Grundschulalter hat die Bundesregierung den Anspruch auf eine ganztägige Betreuung rechtlich verankert. Demnach wird ab August 2026 allen Kindern der ersten Klassenstufe ein Rechtsanspruch auf ganztägige Förderung zustehen. In den darauffolgenden Jahren ist eine schrittweise Ausweitung dieses Anspruchs um jeweils eine weitere Klassenstufe vorgesehen, sodass ab August 2029 allen Grundschulkindern der Klassenstufen 1 bis 4 eine ganztägige Betreuung gewährleistet werden soll.

Um diesen Rechtsanspruch nach § 24 Sozialgesetzbuch VIII erfüllen zu können, ist für die räumliche und funktionale Ausrichtung der Grundschulen Lemgo-West, Kirchheide und Brake eine Bedarfsplanung/-ermittlung (Leistungsphase 0) und Variantenbetrachtung durchgeführt worden.

Für die Grundschulstandorte in Lemgo-West und Kirchheide haben sich deutliche Raumbedarfe ergeben. Die Politik hat sich dafür ausgesprochen, Realisierungswettbewerbe für die beiden Schulstandorte durchzuführen. Grundlagen der Planungswettbewerbe sind die Sanierung und Erweiterung der Grundschulen oder alternativ Neubauten in der Nähe der jeweiligen Standorte. Im Vorfeld des Wettbewerbs wurden in Lieme und in Kirchheide Grundstücke für mögliche Neubauten gesichert.

Aufgrund wiederholter Vandalismusschäden sowie vereinzelter Lärmbelästigungen auf den Schulgeländen wurde die Beauftragung eines Sicherheitsdienstes erforderlich. Die entsprechende Leistung wurde im Frühjahr ausgeschrieben und vergeben.

Zur Unterbringung von schutzsuchenden Familien wurden in der Henckelstraße insgesamt 10 Wohnungen errichtet. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgte überwiegend aus Bundes- und Landesmitteln. Zusätzlich zu dieser Förderung hat die Stadt Lemgo nochmals Mittel in Höhe von 1.063.472,83 Euro für die Schaffung, Unterhaltung, Herrichtung, Bau und Sanierung von Unterkünften bewilligt bekommen. Diese Mittel sind für die Errichtung eines Neubaus am Standort Sommerhäuschenweg eingesetzt worden.

Im Klassentrakt des Engelbert-Kaempfer-Gymnasiums sind Schadstoffmessungen durchgeführt worden. Es wurde eine PCB-Belastung festgestellt. Derzeit werden Optionen geprüft, ob und in welcher Form eine Sanierung möglich ist. Für eine mögliche Sanierung des Gebäudes ist im Rahmen des Jahresabschlusses eine Rückstellung in Höhe von 1.990.000 Euro (500 €/m²) gebildet worden.

Um die langfristige Entwicklung von Gewerbeflächen im Bereich der Herforder Straße zu sichern, ist eine desolante Immobilie mit Wohnhaus erworben worden. Das Grundstück ist 5.462 m² groß, wovon derzeit 4.385 m² als Ackerland genutzt werden. Der Abriss des Wohnhauses ist in 2025 erfolgt, da die Wirtschaftlichkeit für einen Weiterbetrieb nicht gegeben war.

Im Bereich des kleinteiligen Wohnungsbaus in Form von Einfamilienhäusern, Doppelhaushälften und Reihenhäuser soll einer größtmöglichen Bandbreite an Haushalten die Bildung von Wohneigentum in Lemgo ermöglicht werden. Auf dieser Grundlage ist eine kriterienbasierte Vergabe für städtische Baugrundstücke vom Rat beschlossen worden, wobei soziale Aspekte berücksichtigt werden. Neben einer ausgewogenen Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit liegt ein Schwerpunkt auf die Förderung von Haushalten mit Kindern. Darüber hinaus soll der Lemgoer Bevölkerung sowie den im Stadtgebiet Beschäftigten eine Möglichkeit zur Eigentumsbildung eröffnet werden.

Die Immobilie Mittelstraße 127/129 (Bödeker Scheune) befindet sich an einem städtebaulich prägnanten Standort und steht schon seit Jahren leer. Der Rat hat den Zwischenerwerb und Weiterverkauf der Immobilie an einen Investor beschlossen. Der Erwerb der Immobilie ist erfolgt. Aktuell findet eine Begutachtung des Gebäudes statt. Der Weiterverkauf wird in Abstimmung mit der Abteilung Stadtplanung und demnach auch der Unteren Denkmalschutzbehörde erfolgen, von dort erfolgt auch die Prüfung möglicher Nutzungskonzepte.

Das Stadtarchiv hat bereits seit mehreren Jahren einen zusätzlichen Flächenbedarf angezeigt. In diesem Zusammenhang wurden verschiedene Handlungsoptionen, darunter Neubau-, Umnutzungs- sowie Anmietungsszenarien, eingehend geprüft. Nunmehr konnte eine geeignete Lagerfläche zur Nutzung als Außenmagazin angemietet werden. Der Mietvertrag

wurde mit einer Laufzeit von 15 Jahren sowie einer vertraglich vereinbarten Verlängerungsoption abgeschlossen. Damit ist der Flächenbedarf des Stadtarchivs auf lange Sicht gesichert.

6.2 Aktuelle Entwicklung

Zum Betriebsstart des Campingplatzes am 11. April 2025 sind die beauftragten Sanitärmodule nicht geliefert worden. Die Gebäudewirtschaft hat daher auf eigene Kosten eine provisorische Übergangslösung geschaffen, um die Inbetriebnahme des Campingplatzes sicherzustellen.

Die beauftragte Firma hat ihr Angebot zwischenzeitlich zurückgezogen. Gegen das Unternehmen wird derzeit die Einleitung eines gerichtlichen Verfahrens vorbereitet.

Die Leistungen zur Errichtung der Sanitärobjekte wurden neu ausgeschrieben. Der Abschluss der Baumaßnahme ist für das Frühjahr 2026 vorgesehen.

Die Realisierungswettbewerbe für die Grundschulstandorte Lemgo-West und Kirchheide sind im Frühjahr 2025 abgeschlossen worden. Die ausgewählten Preisträger haben sich jeweils für die Variante Sanierung und Erweiterung des Schulstandortes entschieden. Der Erwerb der reservierten Grundstücke für mögliche Neubauten ist nicht erforderlich.

In der Laubke (südlich des Quartierszentrums) soll eine Bebauung mit altersgerechten Wohnformen erfolgen, wobei 20 % des entstehenden Wohnraums im geförderten Wohnungsbau zu errichten sind. Das Vergabeverfahren zur Veräußerung im Rahmen einer konzeptspezifischen Vergabe an einen Investor befindet sich aktuell in der Bearbeitung.

Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 17.02.2025 ist eine Förderung (EFRE Landesmittel) für die energetische Sanierung und den Umbau der ehemaligen Anne-Frank-Schule zu einem interdisziplinär genutzten Gebäude für die städtische Musikschule, die VHS und als Quartierszentrum gestellt worden.

Das Verfahren zur Vermarktung der Baugrundstücke in dem Baugebiet Pöstenweg / Goethestraße läuft. Die Auswahl der Bewerber erfolgt entsprechend der Richtlinie über die kriterienbasierte Vergabe städtischer Eigenheimgrundstücke.

Lemgo, 10.11.2025

Gebäudewirtschaft Lemgo

(Karl Patrick Wessel)

Technischer Betriebsleiter

(Frank Limpke)

Kaufmännischer Betriebsleiter

9 Stellenplan

Gebäudewirtschaft Lemgo

Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2023/2024

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
Betriebsleitung				
X	X	X	X	Zwei Betriebsleiter werden nicht in der Stellenübersicht geführt, da sie keine tariflich Beschäftigten der GWL sind.
Beschäftigte				
12	2,00	2,00	2,00	
11	6,00	6,00	5,79	
10	2,42	2,00	1,77	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	2,00	2,00	2,00	
9a	5,00	5,00	4,50	
8	0,50	0,50	0,49	
7	3,00	3,00	3,00	
6	11,00	12,00	10,00	
5	5,00	5,00	3,76	1,00 x kw
4	1,00	1,00	1,00	
3	1,00	0,00	0,00	
2	18,33	19,12	17,85	14,96 x ku
1	20,03	19,65	14,76	
<u>Endsumme</u>	77,28	77,27	66,92	14,96 x ku; 1.00 x kw

Nachrichtlich

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Beamte				
A 11	0,00	0,00	0,00	
<u>Endsumme</u>	0,00	0,00	0,00	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für	beschäftigt am	Erläuterungen
Auszubildende		2024	01.10.2023	
Bauzeichner/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
<u>Endsumme</u>		0	0	