

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Jahresabschluss

2022

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis	1
2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinzanzrechnung ohne Konten	3
3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinzanzrechnung mit Konten	7
4 Teilpläne mit Konten.....	17
4.1 010605 Städtische Betriebe	17
4.2 010690 Betrieb gewerblicher Art.....	25
4.3 130101 Städtische Grünflächen	27
4.4 130601 Friedhöfe.....	32
4.5 160401 Kreditwirtschaft.....	37
5 Bilanz	39
6 Anhang	40
6.1 Anlagenspiegel	41
6.2 Forderungsspiegel.....	42
6.3 Verbindlichkeitenspiegel	43
6.4 Eigenkapitalsspiegel	44
7 Stellenplan	45
8 Angaben gem. § 95 (3) GO	46
9 Lagebericht	47

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

2 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung ohne Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.402,61	17.909	--	17.909	17.081,70	-827 📉
3 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.979,50	494.825	--	494.825	470.803,57	-24.021 📉
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.274,06	5.483.048	--	5.483.048	6.354.113,27	871.065 📈
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	970.208,27	964.685	--	964.685	964.479,00	-206 ➡
7 - Sonstige ordentliche Erträge	49.080,61	30.623	--	30.623	31.886,05	1.263 📈
8 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	23.818,51	23.819 📈
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.260.651,68	6.991.090	--	6.991.090	7.862.182,10	871.092 📈
11 - Personalaufwendungen	4.459.563,20	4.849.773	--	4.849.773	4.617.087,07	-232.686 📉
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.752.474,44	1.833.264	--	1.833.264	2.292.559,12	459.295 📈
14 - Bilanzielle Abschreibungen	619.477,12	679.000	--	679.000	654.301,60	-24.698 📉
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	944,00	944 📈
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	333.560,77	333.025	--	333.025	310.877,46	-22.148 📉
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.166.019,53	7.695.062	--	7.695.062	7.875.769,25	180.707 📈
18 - Ordentliches Ergebnis	94.632,15	-703.972	--	-703.972	-13.587,15	690.385 📈
19 - Finanzerträge	0,25	1.000	--	1.000	369,43	-631 📉
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.777,80	174.500	--	174.500	144.666,58	-29.833 📉
21 - Finanzergebnis	-148.777,55	-173.500	--	-173.500	-144.297,15	29.203 📈
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-54.145,40	-877.472	--	-877.472	-157.884,30	719.588 📈
23 - Außerordentliche Erträge	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300 📈
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300 📈
26 - Jahresergebnis	-46.963,86	-877.472	--	-877.472	-156.584,30	720.888 📈
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-46.963,86	-877.472	--	-877.472	-156.584,30	720.888 📈
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	18.660,00	0	--	0	24.961,75	24.962 📈
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	339,99	0	--	0	3.179,00	3.179 📈
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	18.320,01	0	--	0	21.782,75	21.783 📈

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	--	9.000	11.503,50	2.504
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	--	632.000	594.435,17	-37.565
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.259,72	5.483.048	--	5.483.048	6.248.929,16	765.881
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	969.681,85	964.685	--	964.685	965.005,36	320
7 - Sonstige Einzahlungen	56.691,66	145.300	--	145.300	49.449,02	-95.851
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	--	1.000	369,65	-630
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.342.348,77	7.235.033	--	7.235.033	7.869.691,86	634.659
10 - Personalauszahlungen	4.425.732,21	4.832.373	--	4.832.373	4.590.048,27	-242.325
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.801.939,03	1.833.264	--	1.833.264	2.349.675,37	516.411
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	148.104,53	174.500	--	174.500	145.369,28	-29.131
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	944,00	944
15 - Sonstige Auszahlungen	402.478,40	437.336	--	437.336	435.526,96	-1.809
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.779.198,17	7.277.473	--	7.277.473	7.521.563,88	244.091
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.150,60	-42.440	--	-42.440	348.127,98	390.568
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.000	--	37.000	--	-37.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	229.967,25	229.967
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.665,00	37.000	--	37.000	229.967,25	192.967
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	6.570,00	6.570
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	600.000	--	600.000	23.105,46	-576.895
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	336.500,69	892.183	--	892.183	834.052,09	-58.131
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.092,05	1.492.183	--	1.492.183	863.727,55	-628.455
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-324.427,05	-1.455.183	--	-1.455.183	-633.760,30	821.423
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	238.723,55	-1.497.623	--	-1.497.623	-285.632,32	1.211.991
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	0,00	1.455.183	--	1.455.183	629.000,00	-826.183
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	200.666,66	244.000	--	244.000	829.666,66	585.667
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-200.666,66	1.211.183	--	1.211.183	-200.666,66	-1.411.850
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	38.056,89	-286.440	--	-286.440	-486.298,98	-199.859
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-517.583,60	-480.859	--	-480.859	-480.859,18	0
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.332,47	--	--	--	15.897,08	15.897
41 - Liquide Mittel	-480.859,18	-767.299	--	-767.299	-951.261,08	-183.962

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

3 Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzzrechnung mit Konten

Ergebnisrechnung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.402,61	17.909	--	17.909	17.081,70	-827 📉
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	--	4.700	4.850,37	150 📈
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	--	4.300	6.653,13	2.353 📈
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	5.574,80	8.909	--	8.909	5.578,20	-3.331 📉
3 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.979,50	494.825	--	494.825	470.803,57	-24.021 📉
43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.815,50	3.000	--	3.000	2.932,00	-68 📉
43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	124.997,00	120.000	--	120.000	127.056,50	7.057 📈
43210002 - Graberwerbsgebühren	316.121,00	341.825	--	341.825	319.840,07	-21.985 📉
43210003 - Gebühren für Einebnung	27.046,00	30.000	--	30.000	20.975,00	-9.025 📉
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.274,06	5.483.048	--	5.483.048	6.354.113,27	871.065 📈
44110001 - Mieten und Pachten	1.307,53	1.900	--	1.900	3.075,62	1.176 📈
44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	--	56	--	-56 📉
44210001 - Erträge aus Verkauf	19.042,86	15.000	--	15.000	15.667,55	668 📈
44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--
44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	60.030,14	22.000	--	22.000	65.819,81	43.820 📈
44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	834.069,19	926.292	--	926.292	919.800,15	-6.492 📉
44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	1.675.652,51	1.548.500	--	1.548.500	1.841.026,80	292.527 📈
44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	2.505.356,76	2.519.300	--	2.519.300	2.828.014,49	308.714 📈
44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	635.790,12	450.000	--	450.000	680.708,85	230.709 📈
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	970.208,27	964.685	--	964.685	964.479,00	-206 📉
44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.733,27	--	--	--	--	--
44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	--	41.225	41.949,00	724 📈
44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	--	750.000	750.000,00	0 ➡
44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	--	100.000	100.000,00	0 ➡
44852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	--	32.980	33.390,00	410 📈
44855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	--	32.980	32.980,00	0 ➡
44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	--	7.500	6.160,00	-1.340 📉
7 - Sonstige ordentliche Erträge	49.080,61	30.623	--	30.623	31.886,05	1.263 📈
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	--	--	--	--	0,00	0 ➡
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	--	--	--	610,00	610 📈

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
45620001 - Säumniszuschläge	333,00	--	--	--	428,00	428
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	323,00	323	--	323	323,00	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.236,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	34.269,32	25.300	--	25.300	19.743,96	-5.556
45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.919,29	5.000	--	5.000	10.781,09	5.781
8 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	23.818,51	23.819
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	23.818,51	23.819
9 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.260.651,68	6.991.090	--	6.991.090	7.862.182,10	871.092
11 - Personalaufwendungen	4.459.563,20	4.849.773	--	4.849.773	4.617.087,07	-232.686
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	4.672,36	38.291	--	38.291	12.065,19	-26.226
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.240.065,16	3.459.345	--	3.459.345	3.344.006,97	-115.338
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	30.135,27	25.400	--	25.400	19.647,58	-5.752
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.917,82	287.605	--	287.605	218.353,89	-69.251
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	217.770,27	229.685	--	229.685	249.215,37	19.530
50229001 - Beitr. zu Versorgungskassen ATZ Beschäftigte	2.553,71	--	--	--	1.722,42	1.722
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.719,56	17.782	--	17.782	13.573,20	-4.209
50320001 - Beitr. ges. Soz.Vers. tariflich Beschäftigte	704.242,26	731.403	--	731.403	708.340,25	-23.063
50329001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. ATZ Beschäftigte	8.165,14	--	--	--	5.334,15	5.334
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.321,65	60.262	--	60.262	44.828,05	-15.434
50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.752.474,44	1.833.264	--	1.833.264	2.292.559,12	459.295
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000,00	230.000	--	230.000	230.000,00	0
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	120.160,00	129.571	--	129.571	129.571,00	0
52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	--	21.646	--	21.646	21.646,00	0
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.641,65	12.389	--	12.389	15.434,39	3.045
52321005 - Haftpflichtversicherung	49.665,90	50.711	--	50.711	51.120,51	410
52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	394,11	500	--	500	787,27	287
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	--	--	--	1.636,69	1.637
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	--	7.000	6.991,32	-9
52411001 - Grundsteuer an Stadt	8.841,33	9.536	--	9.536	8.562,40	-974
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	31.706,20	40.000	--	40.000	40.866,50	867
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	12.087,63	17.000	--	17.000	14.718,48	-2.282

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	19.729,44	14.600	--	14.600	12.303,52	-2.296 📉
52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	3.810,21	3.100	--	3.100	3.045,42	-55 📉
52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	1.206,37	1.400	--	1.400	1.545,11	145 📈
52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	18.853,40	15.200	--	15.200	16.374,46	1.174 📈
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	14.436,81	20.500	--	20.500	6.932,18	-13.568 📉
52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	422,52	1.500	--	1.500	341,08	-1.159 📉
52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	3.428,78	3.500	--	3.500	--	-3.500 📉
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	429.905,50	482.811	--	482.811	795.064,43	312.253 📈
52810006 - Fuhrparkaufwendungen	181.221,00	193.100	--	193.100	173.786,25	-19.314 📉
52810008 - Lagerentnahme	153.238,89	158.100	--	158.100	189.362,21	31.262 📈
52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	137.905,70	131.100	--	131.100	158.756,27	27.656 📈
52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.761,42	7.100	--	7.100	4.793,53	-2.306 📉
52810019 - Fremdreparaturen	45.077,45	22.900	--	22.900	24.597,34	1.697 📈
52810020 - Entsorgungskosten	96.600,89	124.000	--	124.000	133.915,40	9.915 📈
52810021 - Miete für KFZ und Gerät	36.286,09	36.200	--	36.200	54.515,22	18.315 📈
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	135.178,46	99.800	--	99.800	195.892,14	96.092 📈
14 - Bilanzielle Abschreibungen	619.477,12	679.000	--	679.000	654.301,60	-24.698 📉
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	619.477,12	679.000	--	679.000	654.301,60	-24.698 📉
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0 ➡
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	944,00	944 📈
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944,00	--	--	--	944,00	944 📈
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	333.560,77	333.025	--	333.025	310.877,46	-22.148 📉
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	18.780,00	0	--	0	0,00	0 ➡
54120002 - Aus- und Fortbildung	7.571,25	38.500	--	38.500	19.251,00	-19.249 📉
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.412,62	39.820	--	39.820	31.160,64	-8.659 📉
54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	3.677,38	--	--	--	10.283,45	10.283 📈
54120006 - Ausbildungskosten Azubi	36.675,63	37.300	--	37.300	33.070,96	-4.229 📉
54220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	--	3.650	3.646,01	-4 ➡
54222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	--	4.000	4.000,00	0 ➡
54222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	--	3.700	3.990,24	290 📈
54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1 📉
54230001 - Leasing	42.197,40	35.000	--	35.000	34.367,20	-633 📉
54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	--	30.000	--	-30.000 📉
54310001 - Geschäftsaufwendungen	78.165,85	59.585	--	59.585	86.923,56	27.339 📈
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	40.663,55	40.000	--	40.000	29.464,32	-10.536 📉
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.344,00	3.500	--	3.500	1.812,22	-1.688 📉

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	26.997,73	26.800	--	26.800	21.121,60	-5.678
54410003 - Mautgebühren	2.743,65	2.500	--	2.500	2.845,57	346
54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	10.703,72	1.500	--	1.500	7.855,50	6.356
54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	8.891,00	4.152	--	4.152	7.560,00	3.408
54710001 - Wertveränderungen bei Sachan- lagen	6,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.042,34	2.000	--	2.000	13.507,69	11.508
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	--	--	--	--	0,56	1
54740001 - Verluste aus Abgang von Vermö- gensgegenständen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	--	--	--	--	0,00	0
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0,00	--	--	--	--	--
54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.166.019,53	7.695.062	--	7.695.062	7.875.769,25	180.707
18 - Ordentliches Ergebnis	94.632,15	-703.972	--	-703.972	-13.587,15	690.385
19 - Finanzerträge	0,25	1.000	--	1.000	369,43	-631
46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	0,25	1.000	--	1.000	--	-1.000
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	0	--	0	369,43	369
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendun- gen	148.777,80	174.500	--	174.500	144.666,58	-29.833
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	--	2.500	--	2.500	--	-2.500
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	148.742,46	172.000	--	172.000	144.634,69	-27.365
55910001 - Kreditbeschaffungskosten	35,34	--	--	--	31,89	32
21 - Finanzergebnis	-148.777,55	-173.500	--	-173.500	-144.297,15	29.203
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	-54.145,40	-877.472	--	-877.472	-157.884,30	719.588
23 - Außerordentliche Erträge	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300
26 - Jahresergebnis	-46.963,86	-877.472	--	-877.472	-156.584,30	720.888
27 - Globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-46.963,86	-877.472	--	-877.472	-156.584,30	720.888
29 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	18.660,00	0	--	0	24.961,75	24.962
20118002 - Zugänge Verr. Erträge bei Vermögensabs. bew. VG	18.660,00	0	--	0	24.961,75	24.962
30 - Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
31 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendun- gen bei Vermögensgegenständen	339,99	0	--	0	3.179,00	3.179
20119003 - Zugänge Verr. Aufw. bei Vermö- gensabgängen Grundstücke und Gebäude	339,99	0	--	0	3.179,00	3.179

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
32 - Nachrichtlich: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
33 - Verrechnungssaldo	18.320,01	0	--	0	21.782,75	21.783 

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Finanzrechnung

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	--	9.000	11.503,50	2.504
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	--	4.700	4.850,37	150
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	--	4.300	6.653,13	2.353
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	--	632.000	594.435,17	-37.565
63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.564,00	3.000	--	3.000	3.123,50	124
63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	83.924,70	120.000	--	120.000	132.841,67	12.842
63210002 - Graberwerbsgebühren	460.353,00	479.000	--	479.000	437.867,00	-41.133
63210003 - Gebühren für Einebnung	27.046,00	30.000	--	30.000	20.603,00	-9.397
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.259,72	5.483.048	--	5.483.048	6.248.929,16	765.881
64110001 - Mieten und Pachten	1.307,53	1.900	--	1.900	3.075,62	1.176
64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	--	56	--	-56
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	18.243,21	15.000	--	15.000	18.116,68	3.117
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--
64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	76.799,40	22.000	--	22.000	65.637,05	43.637
64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	812.435,96	926.292	--	926.292	848.577,29	-77.715
64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.623.903,60	1.548.500	--	1.548.500	1.814.809,02	266.309
64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	2.498.856,48	2.519.300	--	2.519.300	2.642.776,81	123.477
64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	699.688,59	450.000	--	450.000	855.936,69	405.937
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	969.681,85	964.685	--	964.685	965.005,36	320
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.206,85	--	--	--	526,42	526
64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	--	41.225	41.948,94	724
64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	--	750.000	750.000,00	0
64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	--	100.000	100.000,00	0
64852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	--	32.980	33.390,00	410
64855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	--	32.980	32.980,00	0
64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	--	7.500	6.160,00	-1.340
7 - Sonstige Einzahlungen	56.691,66	145.300	--	145.300	49.449,02	-95.851
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	9.026,58	115.000	--	115.000	19.825,66	-95.174
65410001 - Einz. aus Veräußerung von Grundstücken (Umlaufv.)	--	--	--	--	3.193,75	3.194
65620001 - Säumniszuschläge	210,00	--	--	--	372,00	372
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	34.876,30	25.300	--	25.300	12.627,16	-12.673
65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	12.578,78	5.000	--	5.000	13.430,45	8.430
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	--	1.000	369,65	-630
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	0,03	1.000	--	1.000	0,22	-1.000

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	--	0	--	0	369,43	369
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.342.348,77	7.235.033	--	7.235.033	7.869.691,86	634.659
10 - Personalauszahlungen	4.425.732,21	4.832.373	--	4.832.373	4.590.048,27	-242.325
70100001 - Dienstbezüge	132,82	--	--	--	-1.784,85	-1.785
70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	38.291	--	38.291	12.537,69	-25.753
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.250.729,02	3.459.345	--	3.459.345	3.340.683,12	-118.662
70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	2.248,73	8.000	--	8.000	8.094,47	94
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	198.523,45	287.605	--	287.605	219.745,27	-67.860
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	217.935,27	229.685	--	229.685	226.489,42	-3.196
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.665,75	17.782	--	17.782	13.573,20	-4.209
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	703.350,17	731.403	--	731.403	725.881,90	-5.521
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.147,00	60.262	--	60.262	44.828,05	-15.434
70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.801.939,03	1.833.264	--	1.833.264	2.349.675,37	516.411
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000,00	230.000	--	230.000	230.000,00	0
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	120.160,00	129.571	--	129.571	129.571,00	0
72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	21.646	--	21.646	21.646,00	0
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.641,65	12.389	--	12.389	15.434,39	3.045
72321005 - Haftpflichtversicherung	49.665,90	50.711	--	50.711	51.120,51	410
72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	327,68	500	--	500	394,11	-106
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	--	7.000	6.991,32	-9
72411001 - Grundsteuer an Stadt	8.841,33	9.536	--	9.536	8.562,40	-974
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	34.801,60	40.000	--	40.000	17.088,37	-22.912
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	10.761,13	17.000	--	17.000	11.976,52	-5.023
72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	15.076,28	14.600	--	14.600	25.125,44	10.525
72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.882,00	3.100	--	3.100	4.701,21	1.601
72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.542,13	1.400	--	1.400	2.003,62	604
72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	14.960,00	15.200	--	15.200	22.747,40	7.547
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	13.268,48	20.500	--	20.500	7.669,57	-12.830
72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	526,92	1.500	--	1.500	341,08	-1.159
72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	3.488,18	3.500	--	3.500	--	-3.500
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	468.525,87	482.811	--	482.811	829.815,40	347.004
72810006 - Fuhrparkaufwendungen	152.649,02	193.100	--	193.100	144.567,42	-48.533
72810008 - Lagerentnahme	203.298,85	158.100	--	158.100	199.887,55	41.788

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	135.373,29	131.100	--	131.100	198.032,16	66.932
72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.783,62	7.100	--	7.100	4.672,64	-2.427
72810019 - Fremdreparaturen	43.849,78	22.900	--	22.900	26.985,01	4.085
72810020 - Entsorgungskosten	103.361,33	124.000	--	124.000	133.442,06	9.442
72810021 - Miete für KFZ und Gerät	34.440,65	36.200	--	36.200	58.103,43	21.903
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	131.798,65	99.800	--	99.800	198.796,76	98.997
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	148.104,53	174.500	--	174.500	145.369,28	-29.131
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	--	2.500	--	2.500	--	-2.500
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	148.069,19	172.000	--	172.000	145.337,39	-26.663
75910001 - Kreditbeschaffungskosten	35,34	--	--	--	31,89	32
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	944,00	944
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	944,00	944
15 - Sonstige Auszahlungen	402.478,40	437.336	--	437.336	435.526,96	-1.809
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	18.460,00	0	--	0	320,00	320
74120002 - Aus- und Fortbildung	7.883,79	38.500	--	38.500	17.208,89	-21.291
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.421,19	39.820	--	39.820	30.767,65	-9.052
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.694,12	--	--	--	10.301,33	10.301
74120006 - Ausbildungskosten Azubi	46.115,56	37.300	--	37.300	31.849,06	-5.451
74220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	--	3.650	3.646,01	-4
74222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	--	4.000	4.000,00	0
74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	--	3.700	3.990,24	290
74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1
74230001 - Leasing	42.197,40	35.000	--	35.000	34.367,20	-633
74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	--	30.000	--	-30.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	67.873,20	61.896	--	61.896	103.700,04	41.804
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	40.539,31	40.000	--	40.000	28.724,62	-11.275
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.344,00	3.500	--	3.500	1.812,22	-1.688
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	27.113,73	26.800	--	26.800	20.738,60	-6.061
74410003 - Mautgebühren	2.500,00	2.500	--	2.500	3.500,00	1.000
74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	145,14	1.500	--	1.500	3.046,08	1.546
74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	--	4.152	--	4.152	2.266,35	-1.886
74420001 - Umsatzsteuer	92.502,31	105.000	--	105.000	135.271,73	30.272
74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.779.198,17	7.277.473	--	7.277.473	7.521.563,88	244.091
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.150,60	-42.440	--	-42.440	348.127,98	390.568
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.000	--	37.000	--	-37.000

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	37.000	--	37.000	--	-37.000
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	0	--	0	--	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	229.967,25	229.967
68210001 - EZ a. d. Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	207.581,25	207.581
68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	18.665,00	--	--	--	22.386,00	22.386
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.665,00	37.000	--	37.000	229.967,25	192.967
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	6.570,00	6.570
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	6.570,00	6.570
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	600.000	--	600.000	23.105,46	-576.895
78510001 - Hochbaumaßnahmen	--	600.000	--	600.000	1.999,20	-598.001
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	6.591,36	0	--	0	21.106,26	21.106
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	336.500,69	892.183	--	892.183	834.052,09	-58.131
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	336.500,69	892.183	--	892.183	834.052,09	-58.131
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.092,05	1.492.183	--	1.492.183	863.727,55	-628.455
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-324.427,05	-1.455.183	--	-1.455.183	-633.760,30	821.423
32 - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	238.723,55	-1.497.623	--	-1.497.623	-285.632,32	1.211.991
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	0,00	1.455.183	--	1.455.183	629.000,00	-826.183
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	1.455.183	--	1.455.183	--	-1.455.183
69271001 - Kreditaufnahmen für Invest., KI, Umschuldung	--	--	--	--	629.000,00	629.000
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	200.666,66	244.000	--	244.000	829.666,66	585.667
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., Kreditinstitute	34.000,00	244.000	--	244.000	663.000,00	419.000
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest., sonst.inl.Bereich	166.666,66	--	--	--	166.666,66	166.667
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-200.666,66	1.211.183	--	1.211.183	-200.666,66	-1.411.850
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	38.056,89	-286.440	--	-286.440	-486.298,98	-199.859
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-517.583,60	-480.859	--	-480.859	-480.859,18	0
40 - Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.332,47	--	--	--	15.897,08	15.897
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	-134,20	--	--	--	13.862,88	13.863
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	-1.198,27	--	--	--	2.034,20	2.034
41 - Liquide Mittel	-480.859,18	-767.299	--	-767.299	-951.261,08	-183.962

4 Teilpläne mit Konten

4.1 010605 Städtische Betriebe

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen der Alten Hansestadt Lemgo einschließlich ihrer Einrichtungen und Eigengesellschaften

Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Umsatz je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	63.966,28	65.430,17	66.863,62	1.433,46
Personalaufwand je Produktivstunde	EUR	40,20	38,80	44,75	5,95
Krankenquote	%	6,97	9,38	9,18	-0,20
Quote der produktiven Stunden	%	71,10	78,13	69,23	-8,90
Ertrag je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	85.299,47	71.786,35	86.706,23	14.919,89
Personalaufwand je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	56.665,35	57.873,19	55.083,36	-2.789,83
Aufwandsdeckungsgrad	%	101	91	100	9

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
VZÄ Mitarbeiter*innen	Anz	78,70	83,80	83,82	0,02
Umsatz	EUR	5.034.146	5.483.048	5.604.509	121.461
Anzahl der Jahresarbeitsstunden	Anz	156.011	160.000	149.047	-10.953
Anzahl der produktiven Stunden	Anz	110.926	125.000	103.179	-21.821
Anzahl der Ausfallstunden durch Krankheit	Anz	10.878	15.000	13.681	-1.319

Teilergebnisrechnung 010605 - Städtische Betriebe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.574,80	8.909	--	8.909	5.578,20	-3.331 
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	--	--	--	--	--
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	5.574,80	8.909	--	8.909	5.578,20	-3.331 

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.034.146,27	5.009.092	--	5.009.092	5.604.508,99	595.417
44210001 - Erträge aus Verkauf	19.042,86	15.000	--	15.000	15.667,55	668
44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--
44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	834.069,19	926.292	--	926.292	919.800,15	-6.492
44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	1.675.652,51	1.548.500	--	1.548.500	1.841.026,80	292.527
44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	2.505.356,76	2.519.300	--	2.519.300	2.828.014,49	308.714
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.613,27	7.500	--	7.500	6.160,00	-1.340
44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.733,27	--	--	--	--	--
44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	--	7.500	6.160,00	-1.340
7 - Sonstige ordentliche Erträge	32.694,12	25.195	--	25.195	19.002,57	-6.192
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	--	--	--	610,00	610
45620001 - Säumniszuschläge	333,00	--	--	--	428,00	428
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	195,00	195	--	195	195,00	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	119,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	32.047,12	25.000	--	25.000	17.769,57	-7.230
8 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	23.818,51	23.819
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	23.818,51	23.819
10 - Ordentliche Erträge	5.107.735,09	5.050.696	--	5.050.696	5.659.068,27	608.372
11 - Personalaufwendungen	4.159.497,95	4.500.238	--	4.500.238	4.292.802,97	-207.435
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	4.672,36	38.291	--	38.291	13.565,19	-24.726
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.013.146,48	3.185.011	--	3.185.011	3.093.782,57	-91.228
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	30.135,27	25.400	--	25.400	19.647,58	-5.752
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.917,82	287.605	--	287.605	218.353,89	-69.251
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	200.992,42	211.253	--	211.253	228.806,82	17.554
50229001 - Beitr. zu Versorgungskassen ATZ Beschäftigte	2.553,71	--	--	--	1.722,42	1.722
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.719,56	17.782	--	17.782	13.573,20	-4.209
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	647.873,54	674.634	--	674.634	653.189,10	-21.445
50329001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. ATZ Beschäftigte	8.165,14	--	--	--	5.334,15	5.334
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.321,65	60.262	--	60.262	44.828,05	-15.434
50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleis- tungen	1.590.200,61	1.626.430	--	1.626.430	2.100.273,29	473.843
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000,00	190.000	--	190.000	190.000,00	0
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	96.287,00	106.958	--	106.958	106.958,00	0
52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensions- rückstellung	--	21.646	--	21.646	21.646,00	0

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.641,65	12.265	--	12.265	15.434,39	3.169
52321005 - Haftpflichtversicherung	49.371,81	49.061	--	49.061	51.120,51	2.060
52321008 - Erstattung an Stadt - Personal- kosten	--	--	--	--	1.636,69	1.637
52411001 - Grundsteuer an Stadt	5.501,33	5.700	--	5.700	5.342,65	-357
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	25.057,76	24.000	--	24.000	24.612,99	613
52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	19.729,44	14.600	--	14.600	12.303,52	-2.296
52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	3.810,21	3.100	--	3.100	3.045,42	-55
52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	1.206,37	1.400	--	1.400	1.545,11	145
52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	18.853,40	15.200	--	15.200	16.374,46	1.174
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	--	--	--	--	340,34	340
52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Liefe- ranten	3.369,59	3.500	--	3.500	--	-3.500
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	412.129,53	446.700	--	446.700	749.456,32	302.756
52810006 - Fuhrparkaufwendungen	181.221,00	193.100	--	193.100	173.786,25	-19.314
52810008 - Lagerentnahme	153.238,89	158.100	--	158.100	189.362,21	31.262
52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	137.905,70	131.100	--	131.100	158.756,27	27.656
52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.761,42	7.100	--	7.100	4.793,53	-2.306
52810019 - Fremdreparaturen	45.077,45	22.900	--	22.900	24.597,34	1.697
52810020 - Entsorgungskosten	96.600,89	124.000	--	124.000	133.915,40	9.915
52810021 - Miete für KFZ und Gerät	36.286,09	36.200	--	36.200	53.179,32	16.979
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	97.151,08	59.800	--	59.800	162.066,57	102.267
14 - Bilanzielle Abschreibungen	596.472,25	650.000	--	650.000	628.219,88	-21.780
57110001 - Abschreibungen auf Sachanla- gen	596.472,25	650.000	--	650.000	628.219,88	-21.780
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.129,13	305.405	--	305.405	284.787,72	-20.617
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	17.891,50	0	--	0	0,00	0
54120002 - Aus- und Fortbildung	7.392,75	36.000	--	36.000	19.192,00	-16.808
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.412,62	39.820	--	39.820	31.160,64	-8.659
54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	3.677,38	--	--	--	10.283,45	10.283
54120006 - Ausbildungskosten Azubi	36.675,63	37.300	--	37.300	33.070,96	-4.229
54222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	--	4.000	4.000,00	0
54222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	--	3.700	3.990,24	290
54230001 - Leasing	42.197,40	35.000	--	35.000	34.367,20	-633
54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	--	30.000	--	-30.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	73.953,69	55.185	--	55.185	86.456,55	31.272
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	29.651,44	30.000	--	30.000	27.182,71	-2.817
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.344,00	3.000	--	3.000	1.812,22	-1.188

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	26.115,03	25.900	--	25.900	20.223,93	-5.676
54410003 - Mautgebühren	2.743,65	2.500	--	2.500	2.845,57	346
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	6,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.042,34	2.000	--	2.000	10.201,69	8.202
54731001 - Ausbuchung von Kleinbeträgen	--	--	--	--	0,56	1
54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
54799001 - Verlust a. d. Veräußerg. von Grundstücken	--	--	--	--	0,00	0
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0,00	--	--	--	--	--
54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	6.639.299,94	7.082.073	--	7.082.073	7.306.083,86	224.011
18 - Ordentliches Ergebnis	-1.531.564,85	-2.031.377	--	-2.031.377	-1.647.015,59	384.361
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.531.564,85	-2.031.377	--	-2.031.377	-1.647.015,59	384.361
23 - Außerordentliche Erträge	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300
25 - Außerordentliches Ergebnis	7.181,54	--	--	--	1.300,00	1.300
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-1.524.383,31	-2.031.377	--	-2.031.377	-1.645.715,59	385.661
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.605.333,57	965.000	--	965.000	1.608.648,25	643.648
48110001 - ILB	1.605.333,57	965.000	--	965.000	1.608.648,25	643.648
29 - Teilergebnis	80.950,26	-1.066.377	--	-1.066.377	-37.067,34	1.029.310
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	80.950,26	-1.066.377	--	-1.066.377	-37.067,34	1.029.310

Teilfinanzrechnung 010605 - Städtische Betriebe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.953.464,20	5.009.092	--	5.009.092	5.324.279,80	315.188
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	18.243,21	15.000	--	15.000	18.116,68	3.117
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--
64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	812.435,96	926.292	--	926.292	848.577,29	-77.715
64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.623.903,60	1.548.500	--	1.548.500	1.814.809,02	266.309
64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	2.498.856,48	2.519.300	--	2.519.300	2.642.776,81	123.477
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.086,85	7.500	--	7.500	6.686,42	-814
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.206,85	--	--	--	526,42	526
64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	--	7.500	6.160,00	-1.340
07 - Sonstige Einzahlungen	32.864,10	25.000	--	25.000	11.024,77	-13.975

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
65620001 - Säumniszuschläge	210,00	--	--	--	372,00	372
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	32.654,10	25.000	--	25.000	10.652,77	-14.347
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.998.415,15	5.041.592	--	5.041.592	5.341.990,99	300.399
10 - Personalauszahlungen	4.110.226,50	4.482.838	--	4.482.838	4.317.896,04	-164.942
70100001 - Dienstbezüge	2.393,42	--	--	--	-1.633,57	-1.634
70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	38.291	--	38.291	14.037,69	-24.253
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.005.667,09	3.185.011	--	3.185.011	3.139.377,22	-45.634
70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	2.248,73	8.000	--	8.000	8.094,47	94
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	198.523,45	287.605	--	287.605	219.745,27	-67.860
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	201.191,93	211.253	--	211.253	209.457,74	-1.795
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.665,75	17.782	--	17.782	13.573,20	-4.209
70320001 - Beitr. ges. Soz.Vers. tariflich Beschäftigte	647.389,13	674.634	--	674.634	670.415,97	-4.218
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.147,00	60.262	--	60.262	44.828,05	-15.434
70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	--	0	--	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.610.240,35	1.626.430	--	1.626.430	2.129.236,98	502.807
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000,00	190.000	--	190.000	190.000,00	0
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	96.287,00	106.958	--	106.958	106.958,00	0
72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	21.646	--	21.646	21.646,00	0
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.641,65	12.265	--	12.265	15.434,39	3.169
72321005 - Haftpflichtversicherung	49.371,81	49.061	--	49.061	51.120,51	2.060
72411001 - Grundsteuer an Stadt	5.501,33	5.700	--	5.700	5.342,65	-357
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	25.057,76	24.000	--	24.000	11.496,49	-12.504
72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	15.076,28	14.600	--	14.600	25.125,44	10.525
72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.882,00	3.100	--	3.100	4.701,21	1.601
72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.542,13	1.400	--	1.400	2.003,62	604
72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	14.960,00	15.200	--	15.200	22.747,40	7.547
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturvern.	--	--	--	--	340,34	340
72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	3.417,75	3.500	--	3.500	--	-3.500
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	421.198,64	446.700	--	446.700	741.980,33	295.280
72810006 - Fuhrparkaufwendungen	152.649,02	193.100	--	193.100	144.567,42	-48.533
72810008 - Lagerentnahme	203.298,85	158.100	--	158.100	199.887,55	41.788
72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	135.373,29	131.100	--	131.100	198.032,16	66.932
72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.783,62	7.100	--	7.100	4.672,64	-2.427
72810019 - Fremdreparaturen	43.849,78	22.900	--	22.900	26.985,01	4.085

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
72810020 - Entsorgungskosten	103.361,33	124.000	--	124.000	133.442,06	9.442
72810021 - Miete für KFZ und Gerät	34.440,65	36.200	--	36.200	56.513,70	20.314
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	94.547,46	59.800	--	59.800	166.240,06	106.440
15 - Sonstige Auszahlungen	291.439,03	302.405	--	302.405	284.665,01	-17.740
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	17.571,50	0	--	0	320,00	320
74120002 - Aus- und Fortbildung	7.705,29	36.000	--	36.000	17.149,89	-18.850
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.421,19	39.820	--	39.820	30.767,65	-9.052
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.694,12	--	--	--	10.301,33	10.301
74120006 - Ausbildungskosten Azubi	46.115,56	37.300	--	37.300	31.849,06	-5.451
74222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	--	4.000	4.000,00	0
74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	--	3.700	3.990,24	290
74230001 - Leasing	42.197,40	35.000	--	35.000	34.367,20	-633
74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	--	30.000	--	-30.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	66.106,04	55.185	--	55.185	100.323,48	45.138
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	29.527,20	30.000	--	30.000	26.443,01	-3.557
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.344,00	3.000	--	3.000	1.812,22	-1.188
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	26.231,03	25.900	--	25.900	19.840,93	-6.059
74410003 - Mautgebühren	2.500,00	2.500	--	2.500	3.500,00	1.000
74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	--	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.011.905,88	6.411.673	--	6.411.673	6.731.798,03	320.125
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.013.490,73	-1.370.081	--	-1.370.081	-1.389.807,04	-19.726
18 - Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.000	--	37.000	--	-37.000
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	37.000	--	37.000	--	-37.000
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	0	--	0	--	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	228.561,00	228.561
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	206.175,00	206.175
68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	18.665,00	--	--	--	22.386,00	22.386
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	18.665,00	37.000	--	37.000	228.561,00	191.561
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	600.000	--	600.000	1.999,20	-598.001
78510001 - Hochbaumaßnahmen	--	600.000	--	600.000	1.999,20	-598.001
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	322.751,38	823.183	--	823.183	831.850,59	8.668
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	322.751,38	823.183	--	823.183	831.850,59	8.668
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	322.751,38	1.423.183	--	1.423.183	833.849,79	-589.333
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-304.086,38	-1.386.183	--	-1.386.183	-605.288,79	780.894

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Investitionsübersicht B 010605 - Städtische Betriebe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
010605 - Städtische Betriebe	-304.081,38	-1.386.183	-1.386.183	-396.535,79	989.647 🟢
A13000001 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-80.095,24	-20.000	-20.000	-23.007,77	-3.008
<i>Auszahlung</i>	<i>80.095,24</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>	<i>23.007,77</i>	<i>3.008</i>
A15000002 - Transporter (diverse)	-59.144,44	0	0	-15.400,27	-15.400
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>10.354,00</i>	<i>10.354</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>59.144,44</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>25.754,27</i>	<i>25.754</i>
A15000003 - Anhänger für Transporter	--	-7.000	-7.000	--	7.000
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>7.000</i>	<i>7.000</i>	<i>--</i>	<i>-7.000</i>
A15000004 - Aufsitzmäher	-12.373,25	-18.000	-18.000	-12.877,81	5.122
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>1.401,00</i>	<i>1.401</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>12.373,25</i>	<i>18.000</i>	<i>18.000</i>	<i>14.278,81</i>	<i>-3.721</i>
A15000005 - Kleingeräte	-8.241,31	-17.500	-17.500	-10.900,56	6.599
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>101,00</i>	<i>101</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>8.241,31</i>	<i>17.500</i>	<i>17.500</i>	<i>11.001,56</i>	<i>-6.498</i>
A16000001 - LKW (diverse)	--	-146.683	-146.683	-147.635,77	-953
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>2.151,00</i>	<i>2.151</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>146.683</i>	<i>146.683</i>	<i>149.786,77</i>	<i>3.104</i>
A16000003 - Traktor	--	-68.000	-68.000	-54.275,90	13.724
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>68.000</i>	<i>68.000</i>	<i>54.275,90</i>	<i>-13.724</i>
A20000001 - Großflächenmäher	--	-25.000	-25.000	-16.659,00	8.341
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>5.951,00</i>	<i>5.951</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>25.000</i>	<i>25.000</i>	<i>22.610,00</i>	<i>-2.390</i>
A20000007 - Winterdienstgeräte, z.B. Streuer, Schneepflug	-13.597,19	-45.000	-45.000	-47.005,00	-2.005
<i>Auszahlung</i>	<i>13.597,19</i>	<i>45.000</i>	<i>45.000</i>	<i>47.005,00</i>	<i>2.005</i>
A21000001 - Friedhofsbagger	-147.113,75	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	<i>147.113,75</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
A22000001 - E-KFZ Fahrzeugpool	--	-28.000	-28.000	--	28.000
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>--</i>	<i>-12.000</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>--</i>	<i>-40.000</i>
A22000003 - E-Transporter	--	--	--	-9.984,10	-9.984
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>9.984,10</i>	<i>9.984</i>
A22000004 - Transporter Leichtmüllfahrzeug	--	-70.000	-70.000	-79.473,41	-9.473
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>79.473,41</i>	<i>9.473</i>
A22000006 - Anbaugerät Auslegerarm Dücker DUA 700	--	-75.000	-75.000	-69.496,00	5.504
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>75.000</i>	<i>75.000</i>	<i>69.496,00</i>	<i>-5.504</i>
A22000007 - Großflächenmäher	--	-160.000	-160.000	-160.650,00	-650

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
<i>Auszahlung</i>	--	160.000	160.000	160.650,00	650
A22000008 - Bonetti mit Gießarm	--	-131.000	-131.000	-164.527,00	-33.527
<i>Auszahlung</i>	--	131.000	131.000	164.527,00	33.527
A23000004 - KFZ Fahrzeugpool	--	--	--	346,00	346
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	346,00	346
H15000002 - Bauhof neu (Hochbau)	--	-300.000	-300.000	--	300.000
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	0
<i>Auszahlung</i>	--	300.000	300.000	--	-300.000
H22000001 - Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	--	-25.000	-25.000	--	25.000
<i>Einzahlung</i>	--	25.000	25.000	--	-25.000
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	50.000	--	-50.000
H22000002 - Überdachung Schüttgüter	--	-250.000	-250.000	-1.999,20	248.001
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	250.000	1.999,20	-248.001
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	16.483,80	--	--	416.460,00	416.460
<i>Einzahlung</i>	18.670,00	--	--	416.460,00	416.460
<i>Auszahlung</i>	2.186,20	--	--	--	--
Z99999999 - Sammler Migration	--	--	--	550,00	550
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	550,00	550

Stellenplan	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Stellen	Anz	78,65	83,82	83,82	0,00

4.2 010690 Betrieb gewerblicher Art

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen im Konzern Stadt die der Umsatzsteuerpflicht obliegen.

Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit.

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Teilergebnisrechnung 010690 - Betrieb gewerblicher Art

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	695.820,26	472.000	--	472.000	746.528,66	274.529
44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	60.030,14	22.000	--	22.000	65.819,81	43.820
44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	635.790,12	450.000	--	450.000	680.708,85	230.709
7 - Sonstige ordentliche Erträge	16.258,49	5.000	--	5.000	12.199,49	7.199
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.117,00	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.222,20	--	--	--	1.418,40	1.418
45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.919,29	5.000	--	5.000	10.781,09	5.781
10 - Ordentliche Erträge	712.078,75	477.000	--	477.000	758.728,15	281.728
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.835,16	36.111	--	36.111	46.944,01	10.833
52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	59,19	--	--	--	--	--
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	17.775,97	36.111	--	36.111	45.608,11	9.497
52810021 - Miete für KFZ und Gerät	--	--	--	--	1.335,90	1.336
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.039,72	5.652	--	5.652	15.415,50	9.764
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.445,00	--	--	--	--	--
54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	10.703,72	1.500	--	1.500	7.855,50	6.356
54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	8.891,00	4.152	--	4.152	7.560,00	3.408
17 - Ordentliche Aufwendungen	39.874,88	41.763	--	41.763	62.359,51	20.597
18 - Ordentliches Ergebnis	672.203,87	435.237	--	435.237	696.368,64	261.132

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	672.203,87	435.237	--	435.237	696.368,64	261.132
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	672.203,87	435.237	--	435.237	696.368,64	261.132
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	620.656,13	--	--	--	657.145,12	657.145
58110001 - ILB	620.656,13	--	--	--	657.145,12	657.145
29 - Teilergebnis	51.547,74	435.237	--	435.237	39.223,52	-396.013
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	51.547,74	435.237	--	435.237	39.223,52	-396.013

Teilfinanzrechnung 010690 - Betrieb gewerblicher Art

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	776.487,99	472.000	--	472.000	921.573,74	449.574
64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	76.799,40	22.000	--	22.000	65.637,05	43.637
64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	699.688,59	450.000	--	450.000	855.936,69	405.937
07 - Sonstige Einzahlungen	23.827,56	120.000	--	120.000	34.674,51	-85.325
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	9.026,58	115.000	--	115.000	19.825,66	-95.174
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	2.222,20	--	--	--	1.418,40	1.418
65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	12.578,78	5.000	--	5.000	13.430,45	8.430
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.315,55	592.000	--	592.000	956.248,25	364.248
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.397,66	36.111	--	36.111	89.424,80	53.314
72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	70,43	--	--	--	--	--
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	47.327,23	36.111	--	36.111	87.835,07	51.724
72810021 - Miete für KFZ und Gerät	--	--	--	--	1.589,73	1.590
15 - Sonstige Auszahlungen	92.647,45	110.652	--	110.652	143.493,71	32.842
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	--	--	--	2.909,55	2.910
74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	145,14	1.500	--	1.500	3.046,08	1.546
74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	--	4.152	--	4.152	2.266,35	-1.886
74420001 - Umsatzsteuer	92.502,31	105.000	--	105.000	135.271,73	30.272
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.045,11	146.763	--	146.763	232.918,51	86.156
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	660.270,44	445.237	--	445.237	723.329,74	278.093

4.3 130101 Städtische Grünflächen

Aufgabe

Aktiver Umwelt- und Naturschutz
 Stadtbildpflege, Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und
 Gartenanlagen
 Betrieb und Unterhaltung von Naturschutz- und Naherholungsgebieten (-bereichen)

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Besucherinnen und Besucher

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Zuschuss je EW	EUR	5,08	4,38	5,65	1,27
Ordentlicher Aufwand je EW	EUR	16,02	16,54	15,43	-1,11
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	23,34	22,74	18,70	-4,04
Ordentlicher Aufwand je m² Gesamtpflegefläche	EUR	0,31	0,28	0,32	0,04

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Gesamtpflegefläche	qm	747.266	975.000	771.917	-203.083
- davon in intensiver Pflege	qm	143.030	190.000	150.487	-39.513
- davon in extensiver Pflege	qm	604.236	785.000	621.430	-163.570

Teilergebnisrechnung 130101 - Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	--	9.000	11.503,50	2.504
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	--	4.700	4.850,37	150
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	--	4.300	6.653,13	2.353
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.207,53	1.856	--	1.856	2.975,62	1.120
44110001 - Mieten und Pachten	1.207,53	1.800	--	1.800	2.975,62	1.176
44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	--	56	--	-56
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	857.595,00	857.185	--	857.185	858.319,00	1.134
44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	--	41.225	41.949,00	724
44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	--	750.000	750.000,00	0

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	0,00	--	--	--	--	--
44852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	--	32.980	33.390,00	410
44855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	--	32.980	32.980,00	0
7 - Sonstige ordentliche Erträge	128,00	128	--	128	128,00	0
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	--	--	--	--	0,00	0
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	128,00	128	--	128	128,00	0
10 - Ordentliche Erträge	868.758,34	868.169	--	868.169	872.926,12	4.757
11 - Personalaufwendungen	161.652,33	193.624	--	193.624	190.106,93	-3.517
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	--	--	--	-600,00	-600
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	126.844,13	152.282	--	152.282	149.373,48	-2.909
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.837,10	10.281	--	10.281	12.063,93	1.783
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	25.971,10	31.061	--	31.061	29.269,52	-1.791
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.738,52	61.712	--	61.712	45.988,50	-15.724
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000,00	25.000	--	25.000	25.000,00	0
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	12.832,00	12.112	--	12.112	12.112,00	0
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	124	--	124	--	-124
52321005 - Haftpflichtversicherung	--	1.340	--	1.340	--	-1.340
52411001 - Grundsteuer an Stadt	2.104,20	2.136	--	2.136	2.030,67	-105
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	393,88	500	--	500	253,99	-246
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	13.408,44	20.500	--	20.500	6.591,84	-13.908
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.223,00	7.000	--	7.000	5.225,00	-1.775
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	5.223,00	7.000	--	7.000	5.225,00	-1.775
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	944,00	944
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944,00	--	--	--	944,00	944
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.637,15	9.068	--	9.068	3.662,95	-5.405
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0
54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
54220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	--	3.650	3.646,01	-4
54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	900	--	900	--	-900
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.974,20	2.500	--	2.500	--	-2.500
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	500	--	500	--	-500
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	230.195,00	271.404	--	271.404	245.927,38	-25.477

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
18 - Ordentliches Ergebnis	638.563,34	596.765	--	596.765	626.998,74	30.234 🟢
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	638.563,34	596.765	--	596.765	626.998,74	30.234 🟢
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	638.563,34	596.765	--	596.765	626.998,74	30.234 🟢
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	429.404,22	415.000	--	415.000	392.904,23	-22.096 🟢
58110001 - ILB	429.404,22	415.000	--	415.000	392.904,23	-22.096 🟢
29 - Teilergebnis	209.159,12	181.765	--	181.765	234.094,51	52.330 🟢
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	209.159,12	181.765	--	181.765	234.094,51	52.330 🟢

Teilfinanzrechnung 130101 - Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	--	9.000	11.503,50	2.504 🟢
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	--	4.700	4.850,37	150 🟡
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	--	4.300	6.653,13	2.353 🟢
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.207,53	1.856	--	1.856	2.975,62	1.120 🟢
64110001 - Mieten und Pachten	1.207,53	1.800	--	1.800	2.975,62	1.176 🟢
64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	--	56	--	-56 🟡
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	857.595,00	857.185	--	857.185	858.318,94	1.134 🟡
64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	--	41.225	41.948,94	724 🟡
64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	--	750.000	750.000,00	0 🟡
64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	0,00	--	--	--	--	--
64852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	--	32.980	33.390,00	410 🟡
64855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	--	32.980	32.980,00	0 🟡
07 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	3.193,75	3.194 🟢
65410001 - Einz. aus Veräußerung von Grundstücken (Umlaufv.)	--	--	--	--	3.193,75	3.194 🟢
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.630,34	868.041	--	868.041	875.991,81	7.951 🟡
10 - Personalauszahlungen	159.910,93	193.624	--	193.624	194.335,51	712 🟡
70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	--	--	--	-600,00	-600 🟢
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	125.269,49	152.282	--	152.282	154.635,32	2.353 🟡
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.804,20	10.281	--	10.281	10.438,05	157 🟡
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	25.837,24	31.061	--	31.061	29.862,14	-1.199 🟡
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.562,92	61.712	--	61.712	46.796,04	-14.916 🟢
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000,00	25.000	--	25.000	25.000,00	0 🟡
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	12.832,00	12.112	--	12.112	12.112,00	0 🟡

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	124	--	124	--	-124 📉
72321005 - Haftpflichtversicherung	--	1.340	--	1.340	--	-1.340 📉
72411001 - Grundsteuer an Stadt	2.104,20	2.136	--	2.136	2.030,67	-105 📉
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	386,61	500	--	500	324,14	-176 📉
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	12.240,11	20.500	--	20.500	7.329,23	-13.171 📉
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	944,00	944 📈
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	944,00	944 📈
15 - Sonstige Auszahlungen	8.637,15	9.068	--	9.068	3.662,95	-5.405 📉
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	--	0	--	0 ➡
74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	--	1.500	--	-1.500 📉
74220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	--	3.650	3.646,01	-4 ➡
74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	--	18	16,94	-1 📉
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	900	--	900	--	-900 📉
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.974,20	2.500	--	2.500	--	-2.500 📉
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	500	--	500	--	-500 📉
16 - Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	222.055,00	264.404	--	264.404	245.738,50	-18.666 📉
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstä- tigkeit	646.575,34	603.637	--	603.637	630.253,31	26.616 ➡
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	1.406,25	1.406 📈
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	1.406,25	1.406 📈
23 - Summe (invest. Einzahlungen)	--	--	--	--	1.406,25	1.406 📈
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	15.000	--	15.000	--	-15.000 📉
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	15.000	--	15.000	--	-15.000 📉
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	--	15.000	--	15.000	--	-15.000 📉
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- zahlungen ./. Auszahlungen)	--	-15.000	--	-15.000	1.406,25	16.406 📈

Investitionsübersicht B 130101 - Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
130101 - Städtische Grünflächen	--	-15.000	-15.000	1.406,25	16.406 📈
A19013012 - Baumaßnahme Grünflächen,z.B. Abfalkkörbe, Absturzs.	--	-15.000	-15.000	--	15.000 📈
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	--	-15.000 📉
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	--	--	--	1.406,25	1.406 📈
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	1.406,25	1.406 📈

4.4 130601 Friedhöfe

Aufgabe

Aufgaben des Bestattungswesens nach Landes- und Ortsrecht einschließlich Bürgerberatung
Planung, Gestaltung, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe
Kalkulation und Erhebung der Friedhofsgebühren

Zielgruppe

Angehörige der Verstorbenen, Nutzungsberechtigte, BesucherInnen und BürgerInnen

Ziele

Der Kostendeckungsgrad der kalkulatorischen Kosten für den Graberwerb beträgt mindestens 93 %.

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Zielerreichung	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Kostendeckungsgrad kalkulatorische Kosten Graberwerb	%	84,00	93,00	86,00	-7,00

Kennzahlen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Zuschuss je EW	EUR	-5,82	-6,12	-5,98	0,14
Ordentlicher Aufwand je qm Friedhofsfläche (mit ILV)	EUR	4,13	4,32	4,16	-0,15
Aufwandsdeckungsgrad	%	223	199	219	20
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	35,24	36,25	37,82	1,57
Auszahlungsdeckungsgrad	%	260,59	261,91	354,00	92,08
Friedhofsfläche je Einwohner	qm	4,78	4,74	4,75	0,01
Aufwandsdeckungsgrad (ohne Berücksichtigung Ertrag aus ILV -Öffentlichkeitsanteil)	%	70,49	70,08	69,76	-0,32

Leistungen	Einheit	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Plan/Ist 2022
Friedhofsfläche insgesamt	qm	196.696	196.696	196.696	0
Bestattungen insgesamt	Anz	295	280	278	-2
- davon Erdbestattungen	Anz	58	60	63	3
- davon Urnenbestattungen	Anz	237	220	215	-5
Kapellenbenutzungen	Anz	160	170	188	18
Kalkulierte Graberwerbskosten	EUR/Jahr	535.000	479.000	535.000	56.000

Teilergebnisrechnung 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.979,50	494.825	--	494.825	470.803,57	-24.021 📉

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.815,50	3.000	--	3.000	2.932,00	-68
43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsge- bühren	124.997,00	120.000	--	120.000	127.056,50	7.057
43210002 - Graberwerbsgebühren	316.121,00	341.825	--	341.825	319.840,07	-21.985
43210003 - Gebühren für Einebnung	27.046,00	30.000	--	30.000	20.975,00	-9.025
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	--	100	100,00	0
44110001 - Mieten und Pachten	100,00	100	--	100	100,00	0
6 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	100.000,00	100.000	--	100.000	100.000,00	0
44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	--	100.000	100.000,00	0
7 - Sonstige ordentliche Erträge	--	300	--	300	555,99	256
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	300	--	300	555,99	256
10 - Ordentliche Erträge	572.079,50	595.225	--	595.225	571.459,56	-23.765
11 - Personalaufwendungen	138.412,92	155.911	--	155.911	134.177,17	-21.734
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	--	--	--	--	-900,00	-900
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	100.074,55	122.052	--	122.052	100.850,92	-21.201
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.940,75	8.151	--	8.151	8.344,62	194
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	30.397,62	25.708	--	25.708	25.881,63	174
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstlei- stungen	90.306,04	108.511	--	108.511	98.566,05	-9.945
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000,00	15.000	--	15.000	15.000,00	0
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	11.041,00	10.501	--	10.501	10.501,00	0
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	0	--	0
52321005 - Haftpflichtversicherung	294,09	310	--	310	--	-310
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	--	7.000	6.991,32	-9
52411001 - Grundsteuer an Stadt	1.235,80	1.700	--	1.700	1.189,08	-511
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	6.648,44	16.000	--	16.000	16.253,51	254
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	11.693,75	16.500	--	16.500	14.464,49	-2.036
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	1.028,37	--	--	--	--	--
52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	422,52	1.500	--	1.500	341,08	-1.159
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	38.027,38	40.000	--	40.000	33.825,57	-6.174
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.781,87	22.000	--	22.000	20.856,72	-1.143
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	17.781,87	22.000	--	22.000	20.856,72	-1.143
57990001 - Centabsplittung	--	0	--	0	--	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.754,77	12.900	--	12.900	7.011,29	-5.889
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	888,50	0	--	0	--	0
54120002 - Aus- und Fortbildung	178,50	1.000	--	1.000	59,00	-941
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.767,16	3.500	--	3.500	467,01	-3.033

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.037,91	7.500	--	7.500	2.281,61	-5.218
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	0	--	0	--	0
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	882,70	900	--	900	897,67	-2
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	--	--	--	--	3.306,00	3.306
17 - Ordentliche Aufwendungen	256.255,60	299.322	--	299.322	260.611,23	-38.711
18 - Ordentliches Ergebnis	315.823,90	295.903	--	295.903	310.848,33	14.945
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	315.823,90	295.903	--	295.903	310.848,33	14.945
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	315.823,90	295.903	--	295.903	310.848,33	14.945
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	555.273,22	550.000	--	550.000	558.598,90	8.599
58110001 - ILB	555.273,22	550.000	--	550.000	558.598,90	8.599
29 - Teilergebnis	-239.449,32	-254.097	--	-254.097	-247.750,57	6.346
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-239.449,32	-254.097	--	-254.097	-247.750,57	6.346

Teilfinanzrechnung 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	--	632.000	594.435,17	-37.565
63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.564,00	3.000	--	3.000	3.123,50	124
63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	83.924,70	120.000	--	120.000	132.841,67	12.842
63210002 - Graberwerbsgebühren	460.353,00	479.000	--	479.000	437.867,00	-41.133
63210003 - Gebühren für Einebnung	27.046,00	30.000	--	30.000	20.603,00	-9.397
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	--	100	100,00	0
64110001 - Mieten und Pachten	100,00	100	--	100	100,00	0
06 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000,00	100.000	--	100.000	100.000,00	0
64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	--	100.000	100.000,00	0
07 - Sonstige Einzahlungen	--	300	--	300	555,99	256
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	300	--	300	555,99	256
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	674.987,70	732.400	--	732.400	695.091,16	-37.309
10 - Personalauszahlungen	157.855,38	155.911	--	155.911	108.826,79	-47.084
70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	--	--	--	-900,00	-900
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	119.792,44	122.052	--	122.052	77.529,37	-44.523
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.939,14	8.151	--	8.151	6.593,63	-1.557
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	30.123,80	25.708	--	25.708	25.603,79	-104
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.410,42	108.511	--	108.511	83.823,44	-24.688

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000,00	15.000	--	15.000	15.000,00	0 →
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	11.041,00	10.501	--	10.501	10.501,00	0 →
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	--	0	--	0 →
72321005 - Haftpflichtversicherung	294,09	310	--	310	--	-310 ↘
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	--	7.000	6.991,32	-9 →
72411001 - Grundsteuer an Stadt	1.235,80	1.700	--	1.700	1.189,08	-511 ↘
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	9.743,84	16.000	--	16.000	5.591,88	-10.408 ↘
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	10.374,52	16.500	--	16.500	11.652,38	-4.848 ↘
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	1.028,37	--	--	--	--	--
72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	526,92	1.500	--	1.500	341,08	-1.159 ↘
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	37.251,19	40.000	--	40.000	32.556,70	-7.443 ↘
15 - Sonstige Auszahlungen	9.754,77	15.211	--	15.211	3.705,29	-11.506 ↘
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	888,50	0	--	0	--	0 →
74120002 - Aus- und Fortbildung	178,50	1.000	--	1.000	59,00	-941 ↘
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.767,16	5.811	--	5.811	467,01	-5.344 ↘
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.037,91	7.500	--	7.500	2.281,61	-5.218 ↘
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	0	--	0	--	0 →
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	882,70	900	--	900	897,67	-2 →
16 - Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	259.020,57	279.633	--	279.633	196.355,52	-83.277 ↘
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstä- tigkeit	415.967,13	452.767	--	452.767	498.735,64	45.969 ↗
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	6.570,00	6.570 ↗
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	--	--	--	--	6.570,00	6.570 ↗
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	0	--	0	21.106,26	21.106 ↗
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	6.591,36	0	--	0	21.106,26	21.106 ↗
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.749,31	54.000	--	54.000	2.201,50	-51.799 ↘
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	13.749,31	54.000	--	54.000	2.201,50	-51.799 ↘
30 - Summe: (invest. Auszahlungen)	20.340,67	54.000	--	54.000	29.877,76	-24.122 ↘
31 - Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- zahlungen ./. Auszahlungen)	-20.340,67	-54.000	--	-54.000	-29.877,76	24.122 ↗

Investitionsübersicht B 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
130601 - Friedhöfe	-20.340,67	-54.000	-54.000	-29.877,76	24.122 ↗
A19013061 - Erwerb von Vermögensgegen- ständen	-5.511,22	-6.000	-6.000	--	6.000 ↗
<i>Auszahlung</i>	<i>5.511,22</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>--</i>	<i>-6.000 ↘</i>

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
A19013062 - Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	-14.829,45	-48.000	-48.000	-29.877,76	18.122 
<i>Auszahlung</i>	<i>14.829,45</i>	<i>48.000</i>	<i>48.000</i>	<i>29.877,76</i>	<i>-18.122 </i>

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

4.5 160401 Kreditwirtschaft

Teilergebnisrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394,11	500	--	500	787,27	287
52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	394,11	500	--	500	787,27	287
17 - Ordentliche Aufwendungen	394,11	500	--	500	787,27	287
18 - Ordentliches Ergebnis	-394,11	-500	--	-500	-787,27	-287
19 - Finanzerträge	0,25	1.000	--	1.000	369,43	-631
46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	0,25	1.000	--	1.000	--	-1.000
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	0	--	0	369,43	369
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.777,80	174.500	--	174.500	144.666,58	-29.833
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	--	2.500	--	2.500	--	-2.500
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	148.742,46	172.000	--	172.000	144.634,69	-27.365
55910001 - Kreditbeschaffungskosten	35,34	--	--	--	31,89	32
21 - Finanzergebnis	-148.777,55	-173.500	--	-173.500	-144.297,15	29.203
22 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-149.171,66	-174.000	--	-174.000	-145.084,42	28.916
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -	-149.171,66	-174.000	--	-174.000	-145.084,42	28.916
29 - Teilergebnis	-149.171,66	-174.000	--	-174.000	-145.084,42	28.916
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-149.171,66	-174.000	--	-174.000	-145.084,42	28.916

Teilfinanzrechnung 160401 - Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
08 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	--	1.000	369,65	-630
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	0,03	1.000	--	1.000	0,22	-1.000
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	--	0	--	0	369,43	369
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,03	1.000	--	1.000	369,65	-630
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	327,68	500	--	500	394,11	-106
72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	327,68	500	--	500	394,11	-106
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	148.104,53	174.500	--	174.500	145.369,28	-29.131

Jahresabschluss Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Fortschreibung nach § 22 KomHVO NRW	fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abw. fortg. A. / Ergebnis 2022
gen						
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	--	2.500	--	2.500	--	-2.500 
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	148.069,19	172.000	--	172.000	145.337,39	-26.663 
75910001 - Kreditbeschaffungskosten	35,34	--	--	--	31,89	32 
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.432,21	175.000	--	175.000	145.763,39	-29.237 
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.432,18	-174.000	--	-174.000	-145.393,74	28.606 

5 Bilanz

Bilanz zum 31.12.2022

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

AKTIVA	in EUR	in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR	PASSIVA	in EUR	in EUR	in %	Vorjahreswerte in EUR
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		85.383,10	0,4%	84.083,10	1. Eigenkapital		500.000,00	2,4%	500.000,00
1. Anlagevermögen					1.1 Allgemeine Rücklage	4.123.234,51		20,0%	4.060.266,62
<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>					1.2 Allgemeine Rücklage aus PRAP	881.484,00		4,3%	969.633,00
1.1.1 Konzessionen, Schutzrechte, Software	0,00		0,0%	0,00	1.3 Sonderrücklage	0,00		0,0%	0,00
	0,00		0,0%	0,00	1.4 Ausgleichsrücklage	0,00		0,0%	0,00
					1.5 Jahresüberschuss-/Verlustvortrag	0,00			0,00
<u>1.2 Sachanlagen</u>		9.173.293,76	44,5%	9.110.026,74	1.6 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-156.584,30		-0,8%	-46.963,86
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						5.348.134,21		26,0%	5.482.935,76
1.2.1.1 Grünflächen	9.171.668,76			9.108.401,74	2. Sonderposten				
1.2.1.2 Ackerland	0,00			0,00	2.1 für Zuwendungen	23.898,00		0,1%	20.476,20
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.625,00			1.625,00	2.2 für Beiträge	0,00		0,0%	0,00
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	0,00			0,00	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00		0,0%	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		7.254.390,00	35,2%	7.624.629,12	2.4 Sonstige Sonderposten	3.806,00		0,0%	4.130,00
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinrichtungen	0,00			0,00		27.704,00		0,1%	24.606,20
1.2.2.2 Schulen	0,00			0,00	3. Rückstellungen				
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00		0,0%	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.254.390,00			7.624.629,12	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,0%	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen			1,00	1,00	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00		0,0%	0,00
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukt.	0,00			0,00	3.4 Sonstige Rückstellungen nach §36 Abs. 4+5	507.695,82		2,5%	490.260,04
1.2.3.2 Brücken und Durchlässe	1,00			1,00		507.695,82		2,5%	490.260,04
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00			0,00	4. Verbindlichkeiten				
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00			0,00	4.1 Anleihen				
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00			0,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.056.000,03		34,2%	7.256.666,69
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,0%	0,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8.317,00	0,0%	8.317,00	4.2.5 von Kreditinstituten	7.056.000,03			7.256.666,69
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.104.506,25		10,2%	1.653.227,35	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	951.898,28		4,6%	482.276,17
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	582.451,00		2,8%	637.995,36	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,0%	0,00
1.2.8 geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	31.359,55		0,2%	77.287,94	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	119.194,45		0,6%	88.869,83
		19.154.318,56	92,9%	19.111.484,51	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	145.014,17		0,7%	127.703,59
		19.154.318,56	92,9%	19.111.484,51	4.8 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0,00		0,0%	0,00
2. Umlaufvermögen					5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten		6.451.922,00	31,3%	6.333.737,07
<u>2.1 Vorräte</u>									
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	285.811,37			274.922,61					
2.1.2 geleistete Anzahlungen	0,00			0,00					
	285.811,37		1,4%	274.922,61					
	285.811,37		1,4%	274.922,61					
<u>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>									
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		94.337,06	0,5%	94.192,23					
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		898.302,06	4,4%	652.103,25					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.401,89			5.032,44					
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	190.401,70			111.134,39					
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	701.498,47			535.936,42					
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		85.569,73	0,4%	66.374,80					
		1.078.208,85	5,2%	812.670,28					
<u>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>		0,00	0,0%	0,00					
<u>2.4. Liquide Mittel</u>		637,20	0,0%	1.416,99					
		1.364.657,42	6,6%	1.089.009,88					
3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		3.203,88	0,0%	2.477,86					
		20.607.562,96	100%	20.287.055,35			20.607.562,96	100%	20.287.055,35

6 Anhang

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Anhang zur Schlussbilanz 2022

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

Posten der Bilanz, verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Städtischen Betriebe Lemgo werden 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 Städtische Betriebe Lemgo (SBL) geführt.

Im Berichtsjahr wurde nach NKF bilanziert. Das Wirtschaftsjahr des Betriebes ist das Kalenderjahr. Der Jahresabschluss ist in EURO aufgestellt. Die Städtischen Betriebe Lemgo wurden zum 01.01.2006 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Alten Hansestadt Lemgo ausgegründet. Es erfolgte keine Eintragung in das Handelsregister des Amtsgerichts Lemgo.

Betriebsgegenstand ist die Deckung des Bedarfs an Leistungen, wie sie typischerweise zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören, für die Alte Hansestadt Lemgo, ihre Eigengesellschaften, ihre Einrichtungen oder im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit. Mit Beschlussvorlag 112/2019 ist die endgültige Fassung der Auflösung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo vom Rat am 09.12.2019 beschlossen worden. Durch die Teileinbringung von Forst und Grün zum 01.01.2019 sind die Produkte Natur- und Landschaftspflege und Friedhöfe neu erstellt worden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den allgemeinen Grundsätzen, soweit auf Abweichungen nicht nachfolgend hingewiesen wird.

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 – 80 Jahre
Technische Anlagen	11 – 40 Jahre
Fahrzeuge	5 – 12 Jahre
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2 - 8 Jahre

Die Nutzungsdauern sind in der Tabelle der Nutzungsdauern der Stadt Lemgo festgehalten. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden ab 2014 nach dem NKF Weiterentwicklungsgesetz § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar als Aufwand verbucht.

Die Vorräte sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit ihrem Nominalbetrag ausgewiesen. Wertberichtigungen wurden in ausreichendem Maße vorgenommen.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten werden mit ihrem Nominalwert angesetzt. Durch die Teilnahme am Cash-Pooling der Alten Hansestadt Lemgo ist eine Forderung oder Verbindlichkeit gegenüber dieser auszuweisen.

Sonderposten werden für investiv verwendete Zuwendungen und geschenkte Vermögensgegenstände gebildet und über die Nutzungsdauer der Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Bewertung erfolgt in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten bilden die ertragswirksam aufzulösenden Graberwerbsgebühren ab, die in den letzten 40 Jahren an die Stadt gezahlt wurden.

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" und "allgemeine Rücklage aus PRAP" ergänzt.

Die Betriebsleitung obliegt im Berichtsjahr:

Herrn Dipl.-Ing. Arnd Oberscheven (bis 31.10.2022)

Herrn Lars Becker (ab 01.11.2022)

Herrn Marc Brinkmann

Bewertungsansätze

Aktiva

Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit85.383,10 EUR
(Vorjahr 84.083,10 EUR)

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

Sachanlagen

Grünflächen

9.171.668,76 EUR
(Vorjahr 9.108.401,74 EUR)

Von Forst und Grün Lemgo wurden alle Grundstücke des Produktes Friedhöfe sowie des Produktes Grünflächen mit Ausnahme der Ausgleichsflächen eingegliedert. Der Bilanzausweis der Werte von Gebäuden und anderen Aufbauten der Friedhöfe erfolgte bei den Grünflächen, da die überwiegende Bestimmung der Grundstücke, auf denen die Aufbauten errichtet sind, dieser Bilanzposition zuzuordnen ist. Die Zugänge im Berichtsjahr erfolgten zu Kolumbarien und ein neuer Zaun am Friedhof Rintelner Straße.

Wald, Forsten

1.625,00 EUR
(Vorjahr 1.625,00 EUR)

Von Forst und Grün Lemgo eingegliederte Waldgrundstücke.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

7.254.390,00 EUR
(Vorjahr 7.624.629,12 EUR)

Bilanziert ist der 2018 fertig gestellte Bauhof mit den dazugehörigen Grundstücken. Als Zugänge wurden im Berichtsjahr zehn Ladesäulen bilanziert und das Grundstück Herforder Straße ist veräußert worden. Die Abschreibung erfolgt größtenteils über 40 Jahre und ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

Brücken und Durchlässe

1,00 EUR
(Vorjahr 1,00 EUR)

Ein Brückenbauwerk ist hier mit einem Erinnerungswert bilanziert.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

8.317,00 EUR
(Vorjahr 8.317,00 EUR)

Kulturdenkmäler und verschiedene Kunstgegenstände in den Friedhofskapellen sind unter dieser Position bilanziert. Die Ehren- und Mahnmale wurden in der Eröffnungsbilanz von Forst und Grün Lemgo 2008 mit jeweils 1,00 EUR Erinnerungswert bewertet und als Kunstgegenstand in der Bilanz ausgewiesen. Im Übrigen erfolgte die Bewertung nach den fortgeführten Anschaffungskosten.

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge 2.104.506,25 EUR
(Vorjahr 1.653.227,35 EUR)

Diese Position umfasst im Wesentlichen die Maschinen, Fahrzeuge und Arbeitsgeräte. Größere Neuzugänge im Berichtsjahr sind fünf Mäher, ein Traktor, zwei LKWs und drei Transporter. Neuzugänge wurden mit dem Anschaffungswert bilanziert. Abgegangen sind mehrere PKWs, Mäher und ein LKW. Die Abschreibungen sind im Anlagenspiegel nachgewiesen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung 582.451,00 EUR
(Vorjahr 637.995,36 EUR)

Zugänge im Berichtsjahr zu Anschaffungskosten sind u.a. ein Hochdruckreiniger und mehrerer Freischneider. Abgegangen sind ein Freischneider und ein Geradschleifer. Die Abschreibungen sind im Anlagenspiegel nachgewiesen.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau 31.359,55 EUR
(Vorjahr 77.287,94 EUR)

Anlagen in Bau sind mehrere Positionen zu den Kolumbarien und eine Überdachung für Schüttgüter. Die Bilanzierung erfolgte mit den Anschaffungswerten.

Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 285.811,37 EUR
(Vorjahr 274.922,61 EUR)

Die Vorräte sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen angesetzt. Durch die Teil-Eingliederung von Forst und Grün Lemgo sind Grundstücke, ehemalige Spielplätze, die zum Verkauf stehen, bei den Vorräten eingegliedert worden. Bedingt durch die zukünftige Erstellung eines Spielplatzkonzepts ist erst einmal abzuwarten, wie man mit den Grundstücken der ehemaligen Spielplätze weiter verfährt.

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

94.337,06 EUR
(Vorjahr 94.192,23 EUR)

Unter dieser Position sind Beerdigungsgebühren mit ihrem Nominalwert und die dazugehörigen Einzel-Wertberichtigungen bilanziert. Als Forderung aus Transferleistungen ist eine Forderung für einen Zuschuss ausgewiesen.

Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich 6.401,89 EUR
(Vorjahr 5.032,44 EUR)

Hierbei handelt es sich um Forderungen aufgrund von Leistungen, die die Städtischen Betriebe Lemgo gegenüber Dritten erbracht haben.

Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich 190.401,70 EUR
(Vorjahr 111.134,39 EUR)

In der Position sind u.a. Forderungen gegen die Alte Hansestadt Lemgo, die Gemeinde Kalletal, die Stadt Bad Salzuflen und den Kreis Lippe ausgewiesen.

Forderungen gegen verbundene Unternehmen 701.498,47 EUR
(Vorjahr 535.936,42 EUR)

Forderungen gegen die Gebäudewirtschaft Lemgo (210.510,76 EUR), die Stadtwerke Lemgo (95.705,77 EUR) und die Straßen und Entwässerung Lemgo (409.009,62 EUR) bestanden zum Bilanzstichtag.

Sonstige Vermögensgegenstände 85.569,73 EUR
(Vorjahr 66.374,80 EUR)

Neben debitorischen Kreditoren werden zu erstattende Körperschaftssteuer- und Umsatzsteuerforderungen für 2021 und 2022 ausgewiesen.

Liquide Mittel 637,20 EUR
(Vorjahr 1.416,99 EUR)

Die Städtischen Betriebe Lemgo beteiligen sich am Cash-Pooling der Alten Hansestadt Lemgo.

Zum Bilanzstichtag wird ein Bestand in Höhe von 18,63 EUR bei der Deutschen Bank und ein Barkassenbestand von 618,57 EUR ausgewiesen.

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten 3.203,88 EUR
(Vorjahr 2.477,86 EUR)

Die im Voraus gezahlten Mautgebühren und Beamtengehälter werden unter dieser Position abgegrenzt.

Die Bilanzsumme auf der AKTIV-Seite der Bilanz beträgt 20.607.562,96 EUR
(Vorjahr 20.287.055,35 EUR)

Passiva

Eigenkapital

5.348.134,21 EUR
(Vorjahr 5.482.935,76 EUR)

Das Stammkapital beträgt 500.000 EUR und ist in voller Höhe von der Alten Hansestadt Lemgo eingezahlt. Durch die Teileinbringung aus Forst und Grün Lemgo besteht eine allgemeine Rücklage aus passiver Rechnungsabgrenzung aktuell in Höhe von 881.484,00 EUR. Diese verringert sich jährlich bis zur endgültigen Auflösung im Jahre 2032.

Aus Abgänge von Anlagevermögen sind 24.961,75 EUR Erträge und 3.179,00 EUR Aufwand entstanden, die nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz nicht über die Ergebnisrechnung, sondern direkt beim Eigenkapital ausgewiesen werden.

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2021 ist der allgemeinen Rücklage entnommen worden.

Im Berichtsjahr ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 156.584,30 EUR entstanden.

Sonderposten

27.704,00 EUR
(Vorjahr 24.606,20 EUR)

Die erfolgswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgte linear über die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände.

Durch die Teileingliederung der FGL in 2019 ist auch der Friedhofsgebührenbereich in die SBL übergegangen. Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufgrund von Überdeckungen der Friedhofsgebühren waren auch im Berichtsjahr nicht zu bilden. Es bestehen weiterhin Gebührenunterdeckungen.

Rückstellungen

507.695,82 EUR
(Vorjahr 490.260,04 EUR)

Für Verpflichtungen des Betriebes, die darin bestehen, dass Leistungen bis zum 31.12. des Jahres in Anspruch genommen aber noch nicht vergütet worden sind, müssen Rückstellungen gebildet werden. Ebenso sind die zum Jahresabschluss des Vorjahres bestehenden Rückstellungen darauf zu untersuchen, inwieweit diese erfüllt bzw. weiter vorzutragen sind.

Für Urlaub und Überstunden sind Rückstellungen gebildet worden. Genauso für die leistungsorientierte Bezahlung und für die Jahresabschlussprüfungen 2021 und 2022 sind Rückstellungen weitergeführt oder neu gebildet worden. Für die Berufsgenossenschaft gibt es

eine Rückstellung und für die erwartete Gewerbe- und Körperschaftssteuer aus dem Produkt Berieb gewerblicher Art wurde eine Rückstellung fortgeführt und eine neue Rückstellung für 2022 gebildet.

	31.12.2021	Inanspruchnahme	Auflösung	Zugang	31.12.2022
Überstunden	97.533,42	97.533,42	0,00	109.514,42	109.514,42
Urlaub	177.374,56	177.374,56	0,00	143.885,32	143.885,32
Leistungsorientierte Bezahlung	134.092,56	134.092,56	0,00	148.788,05	148.788,05
Altersteilzeit	38.529,00	8.018,07	0,00	26.704,15	57.215,08
Jahresabschlussprüfung 2020	10.472,00	10.472,00	0,00	0,00	0,00
Jahresabschlussprüfung 2021	10.650,50	0,00	0,00	0,00	10.650,50
Jahresabschlussprüfung 2022	0,00	0,00	0,00	7.520,80	7.520,80
Berufsgenossenschaft	3.400,00	3.400,00	0,00	3.760,00	3.760,00
Ertragsteuern	18.208,00	2.266,35	0,00	10.420,00	26.361,65
	490.260,04	433.156,96	0,00	450.592,74	507.695,82

Verbindlichkeiten

8.272.106,93 EUR
(Vorjahr 7.955.516,28 EUR)

Die Verbindlichkeiten aus Krediten betragen 7.056.000,03 EUR. Für die Restlaufzeiten wird auf den als Anlage beigefügten Verbindlichkeitspiegel verwiesen. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung beinhaltet die Position des Cash-Pools mit 951.898,28 EUR. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 119.194,45 EUR haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 145.014,17 EUR enthalten neben der Lohnsteuer für Dezember 2022, Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt für Umsatzsteuer aus 2021 und 2022, Verbindlichkeiten gegenüber der Berufsgenossenschaft und Verbindlichkeiten für Personalzuschläge.

Erhaltene Anzahlungen sind zum Bilanzstichtag nicht bilanziert worden.

Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

6.451.922,00 EUR
(Vorjahr 6.333.737,07 EUR)

Bei der passiven Rechnungsabgrenzung handelt sich hauptsächlich um die noch ertragswirksam aufzulösenden Graberwerbsgebühren, die von den Gebührenzahlern, die derzeit noch ein Recht auf Nutzung der Grabstätten haben, in den letzten 40 Jahren eingezahlt worden sind. Diese werden jährlich aufgelöst (319.840,07 EUR für 2022) und neue Graberwerbsgebühren in Höhe von 437.867,00 EUR wurden passiviert.

Die PASSIV-Seite schließt ab mit

20.607.562,96 EUR
(Vorjahr 20.287.055,35 EUR).

Besondere Umstände

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

Verringerung der allgemeinen Rücklage

Die Ergebnisse der kommenden Jahre sind negativ geplant und vermindern das Eigenkapital. Durch negative Ergebnisse bei der Finanzplanung wird von sich verringernden liquiden Mitteln bzw. höheren Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lemgo ausgegangen.

	Entwicklung des Eigenkapitals Finanzplanung	
Stand		
31.12.2022	5.348.134,21	-470.401,90
Plan 2023	<u>-971.077,00</u>	<u>-507.731,00</u>
31.12.2023	4.377.057,21	-978.132,90
Plan 2024	<u>-1.023.178,00</u>	<u>-428.560,00</u>
31.12.2024	3.353.879,21	-1.406.692,90
Plan 2025	<u>-1.060.796,00</u>	<u>-491.470,00</u>
31.12.2025	2.293.083,21	-1.898.162,90
Plan 2026	<u>-1.172.032,00</u>	<u>-795.056,00</u>
<u>31.12.2026</u>	<u>1.121.051,21</u>	<u>-2.693.218,90</u>

Abweichungen gegenüber den oben dargestellten Methoden

Abweichungen gegenüber den oben dargestellten Methoden gab es nicht.

Abschreibung

Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle sind nicht gegeben. In einigen Fällen wurde aufgrund der höheren Inanspruchnahme von Geräten eine kürzere Nutzungsdauer festgelegt, diese sind in der örtlichen Abschreibungstabelle dokumentiert.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind 1 TEUR geringer als der Planansatz. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte mit den Begräbnisgebühren liegen 24 TEUR unter dem Planansatz von 495 TEUR. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten sind gegenüber der Planung 871 TEUR mehr durch deutlich erhöhte Erträge von verbundenen Unternehmen erzielt worden. Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind fast identisch mit dem Planansatz und die

sonstigen ordentlichen Erträge liegen 1 TEUR über dem Ansatz. Eigenleistungen in Höhe von 24 TEUR wurden aktiviert.

Die Personalaufwendungen sind 233 TEUR unter dem Planansatz und zum Vorjahr um 158 TEUR gestiegen.

	2020	2021	2022
<u>Zahl der Stellen</u>			
Tariflich Beschäftigte	78,65	78,65	83,1
Beamte	0	0	0,72
Auszubildende	15	13	18
<u>Aufwendungen</u>			
Dienstaufw. Tarifl. Besch.	3.442.781,68	3.469.118,25	3.553.208,44
Dienstaufw. Beamte	0,00	4.672,36	40.865,19
Beiträge Versorgungskassen	231.670,87	232.043,54	264.510,99
gesetzliche Sozialversicherung	723.482,77	753.729,05	758.502,46
Beihilfen	0,00	0,00	0,00
Summe:	4.397.935,32	4.459.563,20	4.617.087,08

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen 459 TEUR über dem Planansatz. Die Ursache hierfür liegt im erhöhten Materialeinsatz für die vermehrten Erträge.

24 TEUR unter Plan erfolgte die bilanzielle Abschreibung und Transferaufwendungen sind in Höhe von 1 TEUR entstanden. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen 22 TEUR unter dem Planansatz von 333 TEUR.

Durch geringere Zinsaufwendungen ist das Finanzergebnis mit einem Minus von 144 TEUR unter dem Planansatz von minus 174 TEUR geblieben.

Aufgrund des NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes ist ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 1 TEUR verbucht worden, der das Ergebnis verbessert hat und als Gegenposten zur Bilanzposition Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit zu betrachten ist.

Insgesamt ist es bei einem negativen Ergebnis von 157 TEUR zu einer Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung von 721 TEUR gekommen.

Aufteilung nach Betriebszweigen				
	Bauhof	Städtische Grünflächen	Friedhöfe	Kredit- wirtschaft
Zuwendungen und allg. Umlagen	5.578,20	11.503,50	0,00	0,00
Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte	0,00	0,00	470.803,57	0,00
Privatrechtlichen Leistungsentgelte	6.351.037,65	2.975,62	100,00	0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.160,00	858.319,00	100.000,00	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	31.202,06	128,00	555,99	0,00
Aktivierete Eigenleistungen	23.818,51	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	6.417.796,42	872.926,12	571.459,56	0,00
Personalaufwand	4.292.802,97	190.106,93	134.177,17	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.147.217,30	45.988,50	98.566,05	787,27
Bilanzielle Abschreibungen	628.219,88	5.225,00	20.856,72	0,00
Transferaufwendungen	0,00	944,00	0,00	0,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	300.203,22	3.662,95	7.011,29	0,00
Ordentliche Aufwendungen	7.368.443,37	245.927,38	260.611,23	787,27
Ordentliches Ergebnis	-950.646,95	626.998,74	310.848,33	-787,27
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	369,43
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	144.666,58
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	144.297,15
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-950.646,95	626.998,74	310.848,33	145.084,42
Außerordentliche Erträge	1.300,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentl. Aufwend.	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	1.300,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-949.346,95	626.998,74	310.848,33	145.084,42
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.608.648,25	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	657.145,12	392.904,23	558.598,90	0,00
Saldo aus ILB	951.503,13	-392.904,23	-558.598,90	0,00
Ergebnis	2.156,18	234.094,51	-247.750,57	145.084,42

Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Einzahlungen: Aus der Veräußerung von Sachanlagen wurden 230 TEUR eingezahlt.

Auszahlungen: Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden 834 TEUR und für Baumaßnahmen 30 TEUR ausgezahlt.

Erläuterung zu den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten

Eingezahlung aus der Aufnahme von Krediten betragen 629 TEUR und getilgt wurden 830 TEUR.

Anmerkungen zu den derivativen Finanzinstrumenten

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

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

Nominalwert Swap-Geschäfte 306 TEUR.

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.

Weiteres

Die Städtischen Betriebe Lemgo erheben keine Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen. Geschäfte oder Buchungen mit einem Fremdwährungs- und/oder Kursrisiko sind nicht vorhanden. Ein Leasingvertrag für einen Großflächenmäher ist im April 2022 abgelaufen und der Großflächenmäher ist für einen Restkaufpreis übernommen worden. Ferner besteht eine Leasingverpflichtung für ein Heißwasser-Unkrautbekämpfungsgerät. Die Laufzeit beträgt 5 Jahre beginnend am 01.08.2018.

Erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben sich zum Bilanzstichtag nicht.

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

Angaben nach § 24 Abs. 1 EigVO

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

Der Betriebsleiter Lars Becker wird nach Entgeltgruppe 13 besoldet und erhält 16.046,96 EUR. Die Betriebsleiter Arnd Oberscheven und Marc Brinkmann erhalten keine Leistung durch den Betrieb. Im Rahmen der Verwaltungskostenbeiträge, die die SBL an die Stadt leistet, werden diese Aufwendungen mit abgegolten.

Anlagen gem. § 45 Abs. 3 KomHVO

- Anlagenspiegel nach § 46 KomHVO
- Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO
- Verbindlichkeitspiegel nach § 48 KomHVO
- Eigenkapitalsspiegel

Lemgo, 13.11.2023

Städtische Betriebe Lemgo

Lars Becker
Betriebsleiter

Marc Brinkmann
Betriebsleiter

6.1 Anlagenspiegel

Anlagespiegel der Städtischen Betriebe Lemgo per 31.12.2022

Arten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Jahres EUR	Ab-schreibungen Anfangs-Bestand EUR	Ab-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Zu-schreibungen im Haushalt-jahr EUR	Abgänge im Haushalt-jahr EUR	Kumu-lierte Abschrei-bungen EUR	am 31.12. d. Haushalt-jahr 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	9.343.788,65	14.633,10	1.406,25	66.196,63	9.423.212,13	235.386,91	16.156,46	0,00	0,00	251.543,37	9.171.668,76	9.108.401,74
1.2.1.2 Ackerland												
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.625,00	0,00	0,00	0,00	1.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,00	1.625,00
1.2.1.4 Sonst. unbebaute Grundstücke												
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
1.2.2.1 Kinder- u. Jugendeinricht.												
1.2.2.2 Schulen												
1.2.2.3 Wohnbauten												
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.262.676,12	31.352,37	209.354,00	0,00	8.084.674,49	638.047,00	192.237,49	0,00	0,00	830.284,49	7.254.390,00	7.624.629,12
1.2.3 Infrastrukturvermögen												
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturverm.												
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
1.2.3.3 Gleisanlagen												
1.2.3.4 Entw.- und Abwasserb.-anlagen												
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen												
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturverm.												
1.2.4 Bauten auf fremd. Grund und Boden	1.554,00	0,00	0,00	0,00	1.554,00	1.554,00	0,00	0,00	0,00	1.554,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.211,00	0,00	0,00	0,00	9.211,00	894,00	0,00	0,00	0,00	894,00	8.317,00	8.317,00
1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen Fahrzeuge	3.850.660,34	669.483,70	104.847,00	149.786,77	4.565.083,81	2.197.432,99	367.983,57	0,00	104.839,00	2.460.577,56	2.104.506,25	1.653.227,35
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.126.615,63	17.319,43	268,00	5.061,29	1.148.728,35	488.620,27	77.924,08	0,00	267,00	566.277,35	582.451,00	637.995,36
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	77.402,94	175.116,30	0,00	-221.044,69	31.474,55	115,00	0,00	0,00	0,00	115,00	31.359,55	77.287,94
	22.673.534,68	907.904,90	315.875,25	0,00	23.265.564,33	3.562.050,17	654.301,60	0,00	105.106,00	4.111.245,77	19.154.318,56	19.111.484,51
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	22.673.534,68	907.904,90	315.875,25	0,00	23.265.564,33	3.562.050,17	654.301,60	0,00	105.106,00	4.111.245,77	19.154.318,56	19.111.484,51

6.2 Forderungsspiegel

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Forderungsspiegel zum 31.12.2022

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	94.337	91.492	2.846		94.192
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	6.402	6.402			5.032
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	190.402	190.402			111.134
2.3 gegen verbundene Unternehmen	701.498	701.498			535.936
2.4 gegen Beteiligungen	0				0
2.5 gegen Sondervermögen	0				0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	85.570	85.570			66.375
Summe aller Forderungen	1.078.209	1.075.363	2.846		812.670

6.3 Verbindlichkeitspiegel

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2022

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	7.056.000	472.666	666.667	5.916.667	7.256.667
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	951.898	951.898			482.276
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	119.194	119.194			88.870
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. sonstige Verbindlichkeiten	145.014	145.014			127.704
8. erhaltene Anzahlungen	0				0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	8.272.107	1.688.773	666.667	5.916.667	7.955.516
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.					

6.4 Eigenkapitalpiegel

Städtische Betriebe Lemgo

Eigenkapitalspiegel per 31.12.2022

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Wirtschaftsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.0 Stammkapital	500.000,00					500.000,00
1.1 Allgemeine Rücklage	4.023.707,16	-98.511,60	21.782,75		88.149,00	4.035.127,31
1.2 Allgemeine Rücklage aus BgA	36.559,46	51.547,74				88.107,20
1.3 Allgemeine Rücklage aus PRAP	969.633,00				-88.149,00	881.484,00
1.4 Sonderrücklage	0,00					0,00
1.5 Verlustvortrag	0,00	0,00				0,00
1.6 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-46.963,86	46.963,86			-156.584,30	-156.584,30
1.7 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00					0,00
Summe Eigenkapital	5.482.935,76	0,00	21.782,75	0,00	-156.584,30	5.348.134,21
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00					0,00

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	6.002.539,98	5.511.579,61	5.482.935,76	16.997.055,35
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	6.002.539,98	5.511.579,61	5.482.935,76	16.997.055,35

7 Stellenplan

Städtische Betriebe Lemgo

Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2021/2022

Entgeltgruppe	2022	2021	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
Betriebsleitung/ Betriebsstättenleitung				
14	0,00	1,00	0,00	Zwei weitere Betriebsleiter werden nicht in der Stellenübersicht geführt, da sie keine tariflich Beschäftigten der SBL sind.
11	1,00	0,00	0,00	
Beschäftigte				
10	0,00	1,00	0,90	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	4,95	4,50	4,49	1,0 x kw
9a	2,00	2,00	1,90	
8	1,65	0,65	0,64	0,65 x kw
7	11,00	7,00	8,00	
6	52,00	53,00	49,38	2,0 x kw
5	5,00	6,00	5,00	1,0 x kw
4	1,00	1,00	1,00	
3	4,50	2,50	1,90	
Endsumme	83,10	78,65	73,20	4,65 x kw

Nachrichtlich

Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
Beamte				
A 11	0,72	0,00	0,00	
Endsumme	0,72	0,00	0,00	

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
Auszubildende				
Elektroniker/in	Ausbildungsvergütung	2	2	
Landschaftsgärtner/in	Ausbildungsvergütung	8	7	
KFZ-Mechatroniker/in	Ausbildungsvergütung	1	1	
Straßenbauer/in	Ausbildungsvergütung	7	5	
Tiefbaufacharbeiter/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
Tischler/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
Endsumme		18	15	

8 Angaben gem. § 95 (3) GO

Betriebsausschussmitglieder 2022 - Pflichtangaben nach § 7 Korruptionsbekämpfungsgesetz

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

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

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

9 Lagebericht

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Lagebericht 2022

2022

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	2
2 Überblick und Rechenschaft	6
2.1 Gesamtwirtschaftliche Entwicklung	6
2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung.....	8
2.3 Ertragsentwicklung	10
2.4 Aufwandsentwicklung	11
3 Analyse der wesentlichen Themen.....	13
3.1 NKF-Kennzahlen	13
4 Wesentliche Entwicklung	14
4.1 Ertragslage im Detail.....	14
4.2 Aufwandslage im Detail	15
4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15
4.2.2 Personalaufwand	16
4.3 Investitionen	17
4.4 Verbindlichkeiten.....	20
5 Vermögens- und Schuldenlage	21
6 Chancen und Risiken	24
6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	24
6.2 Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Abschlussstichtag	24

1 Allgemeines

Allgemeines

Nach § 25 Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen i.V.m. § 16 der Betriebssatzung der Alten Hansestadt Lemgo für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL) vom 28.09.2005, zuletzt geändert durch die 6. Änderungssatzung vom 11.12.2018 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.

Gründung

Die Städtischen Betriebe Lemgo werden seit dem 01.01.2006 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Die Betriebsleiter führen gemeinschaftlich die Städtischen Betriebe. Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung tritt vornehmlich als Dienstleister für die Alte Hansestadt Lemgo und deren eigenbetriebsähnliche Einrichtungen SEL und GWL in Erscheinung und wird durch diese im Bereich von unterschiedlichen Unterhaltungsarbeiten und Erneuerungsmaßnahmen im Stadtgebiet Lemgo beauftragt. Die gesamten Unterhaltungsarbeiten aller Gebäude, Grünflächen, Parkanlagen, Verkehrswege, Kanäle, Sportanlagen und der Fahrzeuge der Gesamtstadtverwaltung gehören zum Hauptumsatz. Daneben sind die Stadtwerke Lemgo GmbH Auftraggeber im Rahmen des Betriebs gewerblicher Art.

Im Jahr 2018 erfolgte der Umzug des Betriebs in den Neubau Herforder Straße 105 in Lemgo. Mit der Auflösung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo zum 31.12.2018 wurden die Aufgaben Friedhofswesen und Städtische Grünflächen zum 01.01.2019 den SBL zugeordnet.

Die Städtischen Betriebe Lemgo wickeln ihre Tätigkeiten über die folgenden fünf Produkte im Wirtschaftsplan ab:

Produkt 010605 Städtische Betriebe

Die Hauptauftraggeber für die SBL sind die Alte Hansestadt Lemgo (AHL) sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Straßen- und Entwässerung Lemgo (SEL) und Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL). Bei der Stadt Lemgo und bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen gibt es in den jeweiligen Haushalten Budgets zugunsten der SBL. Zu den Unterhaltungsarbeiten kommen unterjährig noch Maßnahmen aus jeweiligen Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche hinzu.

Die geplanten Erträge orientieren sich an den Budgets der städtischen Fachbereiche und der Betriebe, die zugunsten der SBL beauftragt werden sollen. Beauftragungen aus Rückstellungen / Investivmaßnahmen sind in den vergangenen Jahren immer hinzugekommen. Dieser Anteil lässt sich jeweils bei der Wirtschaftsplanung schwer abschätzen, weil sich aus unterschiedlichen Erfordernissen durch veränderte Rahmenbedingungen und/oder diverse Umbaumaßnahmen für die SBL zusätzliche Aufträge ergeben. Die "konzerninternen" Erträge fielen um 234 TEUR besser aus.

Bei den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen handelt es sich um solche aus den Produkten Friedhöfe und Städtische Grünflächen.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2022 ist nach § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastung ist im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren. Der Corona-Schaden des Jahres 2022 wurde mit 1,3 TEUR ermittelt und verbessert das außerordentliche Ergebnis in dieser Höhe.

Produkt 010690 Betrieb gewerblicher Art

Hauptauftraggeber für die SBL ist die Stadtwerke Lemgo GmbH (SWL). Weitere Aufträge werden durch Vereine, Institutionen, benachbarte Kommunen und Privatunternehmen im geringen Umfang erteilt. Die Leistungen werden im Rahmen dieses Produktes als Betrieb gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes erbracht mit der Folge, dass je nach Ergebnis Körperschafts- und/oder Gewerbesteuern an das Finanzamt abzuführen sind. Alle Leistungen werden umsatzsteuerpflichtig abgerechnet.

Die erwarteten Erlöse durch die Stadtwerke Lemgo wurden im vergangenen Jahr mit ca. 450.000 € eingeplant. Die Erlöse wurden, wie in den Vorjahren, mit einem Ergebnis von 681 TEUR deutlich überschritten. Weitere Mehrerträge werden durch Wartungs- und Unterhaltungsarbeiten an Feuerwehrfahrzeugen im Kreis Lippe und eingeschränkt durch Arbeiten für Dritte (Firmen, Gruppierungen, etc.) erzielt (+44 TEUR).

Aufwendungen für Personal, Material und dergl. werden entsprechend dem Verhältnis der Umsätze zueinander vom Produkt 010605 auf den Betrieb gewerblicher Art zum 31.12. umgebucht, wenn diese bei der laufenden Abwicklung der Aufträge oder beim Einkauf nicht unmittelbar dem hoheitlichen oder dem gewerblichen Bereich zugeordnet werden können (Interne Leistungsbeziehungen).

Produkt 130101 Städtische Grünflächen

Zu den Hauptaufgaben des Produktes Grünflächen gehörten im Jahr 2022 die Gestaltung, Entwicklung und Pflege der städtischen Grünanlagen, einschließlich der dazugehörigen Infrastruktur auf einer Fläche von rd. 975.000 m². Hiervon wurden rd. 190.000 m² als Park- und Gartenanlage intensiv gepflegt. Die Anlagen dienen der Erholung in der Stadt, dem Umwelt- und Naturschutz, dem Stadtklima und der strukturellen Vielfalt im Siedlungsraum. Vom Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo wird für die betriebseigenen Flächen ein Fehlbetragsausgleich gezahlt. Durch weitere Umgestaltungen von Grünflächen zu Flächen mit einer erhöhten Aufenthaltsfunktion (insbesondere Auenpark und Innovation-Campus Lemgo) hat sich der Aufwand für SBL weiter vergrößert. Seit dem HH-Jahr 2020 wurde der Fehlbetragsausgleich von der Stadt an SBL daher um 250.000 EUR auf 750.000

EUR erhöht.

Zum Grünflächenservice für die anderen städt. Dienststellen und Betriebe im Rahmen ihrer Grün- und Außenanlagen gehören insbesondere die fachtechnische Beratung und Aufgabenunterstützung für Pflege-, Neubau- und Umgestaltungsmaßnahmen, einschließlich Mitwirkung bei Vergaben und Rechnungskontrollen, sowie die Organisation der notwendigen Verkehrssicherungskontrollen und –arbeiten in den betroffenen Anlagen, einschließlich der Bäume gemäß Baumkataster und die Pflege des Baumkatasters.

Produkt 130601 Friedhöfe

Auf den Friedhöfen werden Nutzungsrechte für Wahlgräber, Reihengräber und anonyme Gräber vergeben, jeweils für Erd- und Urnenbestattungen. Die Gesamtbetriebsfläche der städtischen Friedhöfe umfasst rd. 196.000 m². Auf diesen Flächen fallen regelmäßig Unterhaltungs- und Pflegearbeiten für Grünanlagen (Rasenflächen, Wiesen), Pflanzungen (Bäume, Gehölze, Rabatten, Blumenbeete, Hecken), Infrastruktur (Wege, Plätze, Beleuchtungsanlagen), Bauwerke (Mauern, Zäune, Brunnen) und Ausstattung (Bänke, Abfallbehälter) an.

Den ordentlichen Erträgen von 572 TEUR stehen ordentliche Aufwendungen von 261 TEUR und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung von 559 TEUR gegenüber. Somit ist ein Ergebnis in Höhe von minus 248 TEUR entstanden.

Den Aufwendungen des laufenden Jahres stehen als wesentliche Erträge nur Beträge aus der Auflösung von Sonderposten der letzten 30 bzw. 40 Jahre (Einzahlungen aus Graberwerb) gegenüber, was einen wesentlichen Grund für ein nicht ausgeglichenes Ergebnis darstellt.

Der Ertrag aus Begräbnis- und Benutzungsgebühren entspricht dem Vorjahresergebnis, ist etwas geringer ausgefallen als geplant. Für den Öffentlichkeitsanteil der städtischen Friedhöfe sind 100.000,00 EUR realisiert worden. Die ordentlichen Aufwendungen sind im Ergebnis nur unwesentlich höher gegenüber dem Vorjahr angefallen.

Lagebericht 2022 Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Die veranlagten Gebührentatbestände haben sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

Produkte 2022	WL	RI	BR	EN	HÖ	LE	LÜ	VO	TR	KIR	BRU	2022	2021	Differenz
Reihengrab Erwachsener	1	0	2	0	0	0	0	1	0	0	0	4	11	-7
Reihengrab Kind	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	-2
Rasensreihengrabstätten (incl. Pflegeanteil)	4	0	10	1	1	0	1	0	0	0	0	17	15	2
Erdwahlgrab 1-stellig	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	3	1
Erdwahlgrab 2-stellig	2	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	3	10	-7
Erdwahlgrab 3-stellig	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	-1
Rasenswahlgrab (incl. Pflegeanteil) einstellig	2	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3	1	2
Rasenswahlgrab (incl. Pflegeanteil) zweistellig	6	0	2	0	1	0	0	0	0	0	0	9	2	7
Gesamt	19	0	15	1	2	0	1	1	1	0	0	40	43	-3
Urnenreihengrab	0	4	0	0	1	1	1	0	0	0	0	7	8	-1
Urnenwahlgrab 1-stellig (2 Urnen)	0	6	0	1	1	2	0	1	0	0	0	11	18	-7
Urnenwahlgrab 2-stellig (4 Urnen)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	4	-3
Urnenrasenswahlgrab (incl. Pflegeanteil)	2	18	0	0	1	3	0	1	0	0	0	25	25	0
Urnenrasensreihengrabstätten (incl. Pflegeanteil)	2	16	1	0	3	0	3	1	0	0	0	26	27	-1
Urnengrabkammer	0	30	4	2	1	2	1	2	0	0	0	42	42	0
Urnenhainwahlgrab	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	0
Urnenhainreihengrab	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	7	-1
Urnengemeinschaftsgrabstätte	0	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	24	-4
Gesamt	13	95	5	3	7	8	5	5	0	0	0	141	158	-17
Verlängerungsjahre je Wahlgrabstelle	161	41	165	30	28	0	0	102	54	0	0	581	666	-85
Anzahl der Erdbestattungen mit Verlängerung	8	3	6	2	1	0	0	2	2	0	0	24	26	-2
Anzahl der Erdbestattungen ohne Verlängerung	7	0	2	0	1	0	1	2	0	0	0	13	13	0
Verlängerungsjahre je Urnenwahlgrabstelle	24	79	11	0	0	23	0	17	0	0	0	154	119	35
Anzahl der Urnenbestattungen mit Verlängerung	1	14	2	0	0	2	0	1	0	0	0	20	16	4
Anzahl der Urnenbestattungen ohne Verlängerung	2	30	0	1	1	3	3	0	0	0	0	40	39	1
Anzahl der Urnenbestattungen auf Erdwahlgrab	4	3	3									14	24	-10
Gesamt Urnenbestattungen	20	142	10	6	8	13	9	5	2	0	0	215	237	-22
Friedhofskapelle	35	65	49	5	0	10	5	7	2	8	2	188	160	28
Leichenzelle/Kühlzelle	2	20	12	0	0	1	0	0	0	0	0	35	59	-24
Grabbereitung Urne	20	142	10	6	8	13	9	6	2	0	0	215	237	-22
Grabbereitung Erwachsene	30	0	20	1	4	0	1	5	2	0	0	63	58	5
Grabbereitung Totgeburt (unter 500g)	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
Grabbereitung Kind (bis zu 5 Jahre)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	-2

Damit haben sich die Graberwerbe des Jahres 2022 gegenüber dem Vorjahr etwas zurückgegangen. Insgesamt setzte sich der Trend bei der Nachfrage nach pflegefreien Gräbern weiter fort. Die Nutzung der Friedhofskapellen hat gegenüber den Jahren 2020 und 2021 unter Corona-Bedingungen wieder zugenommen. Insgesamt setzte sich der Trend bei der Nachfrage nach pflegefreien Grabarten weiter fort.

Die Finanzrechnung ist insbesondere durch die Einzahlungen aus Graberwerbsgebühren sowie Begräbnis- und Benutzungsgebühren geprägt. Hier konnten insgesamt Einzahlungen in Höhe von 695 TEUR erzielt werden (Plan 732 TEUR). Das Friedhofsbudget schließt in der Teilfinanzrechnung mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 499 TEUR ab. Dazu muss man noch den Anteil der internen Leistungsverrechnung zu Gunsten des Produktes 010605 in Höhe von 559 TEUR rechnen. Danach ergibt sich ein Saldo von minus 60 TEUR. Dies entspricht in der Friedhofsunterhaltung einem Deckungsgrad von rd. 86 %. Zum Wirtschaftsjahr 2023 wurde eine Neukalkulation der Grabnutzungsgebühren vorgenommen.

Kreditwirtschaft

Im Produkt Kreditwirtschaft werden die allgemeinen Finanzierungsarten zentral für den Eigenbetrieb abgebildet. In der Regel werden hier die Darlehen und Geldanlagen abgebildet. Seit 2009 ist ein Cash-Pool-System eingeführt worden. Dies bedeutet die zentrale Verwaltung der liquiden Mittel aller Eigengesellschaften, eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und der Alten Hansestadt Lemgo durch die Alte Hansestadt Lemgo. Erträge und Aufwendungen werden hier abgebildet. In 2022 sind Zinserträge in Höhe von 0,4 TEUR erzielt worden. In 2022 sind lediglich Kredite zur Umschuldung aufgenommen worden.

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:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Ordentliche Erträge	7.260.652	6.991.090	7.862.182	871.092
Ordentliche Aufwendungen	7.166.020	7.695.062	7.875.769	180.707
Ordentliches Ergebnis	94.632	-703.972	-13.587	690.385
Finanzerträge	0	1.000	369	-631
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.778	174.500	144.667	-29.833
Finanzergebnis	-148.778	-173.500	-144.297	29.203
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-54.145	-877.472	-157.884	719.588
Außerordentliche Erträge	7.182	--	1.300	1.300
Außerordentliches Ergebnis	7.182	--	1.300	1.300
Jahresergebnis	-46.964	-877.472	-156.584	720.888
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-46.964	-877.472	-156.584	720.888

Ergebnisentwicklung bei den einzelnen Produkten

Städtische Betriebe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	6.720.250	6.015.696	7.269.017	1.253.321
Aufwendungen	6.639.300	7.082.073	7.306.084	224.011
Jahresergebnis	80.950	-1.066.377	-37.067	1.029.310

Betrieb gewerblicher Art (BgA)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	712.079	477.000	758.728	281.728
Aufwendungen	660.531	41.763	719.505	677.742
Jahresergebnis	51.548	435.237	39.224	-396.013

Städtische Grünflächen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	868.758	868.169	872.926	4.757 →
Aufwendungen	659.599	686.404	638.832	-47.573 ↘
Jahresergebnis	209.159	181.765	234.095	52.330 ↗

Friedhöfe

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	572.080	595.225	571.460	-23.765 ↘
Aufwendungen	811.529	849.322	819.210	-30.112 ↘
Jahresergebnis	-239.449	-254.097	-247.751	6.346 ↗

Kreditwirtschaft

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Erträge	0	1.000	369	-631 ↘
Aufwendungen	149.172	175.000	145.454	-29.546 ↘
Jahresergebnis	-149.172	-174.000	-145.084	28.916 ↗

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 -13.587,15 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -108.219,30 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 690.384,98 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -144.297,15 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 4.480,40 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 29.202,85 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit -157.884,30 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -103.738,90 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 719.587,83 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 1.300,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt -156.584,30 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -109.620,44 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -877.472 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 720.887,83 Euro.

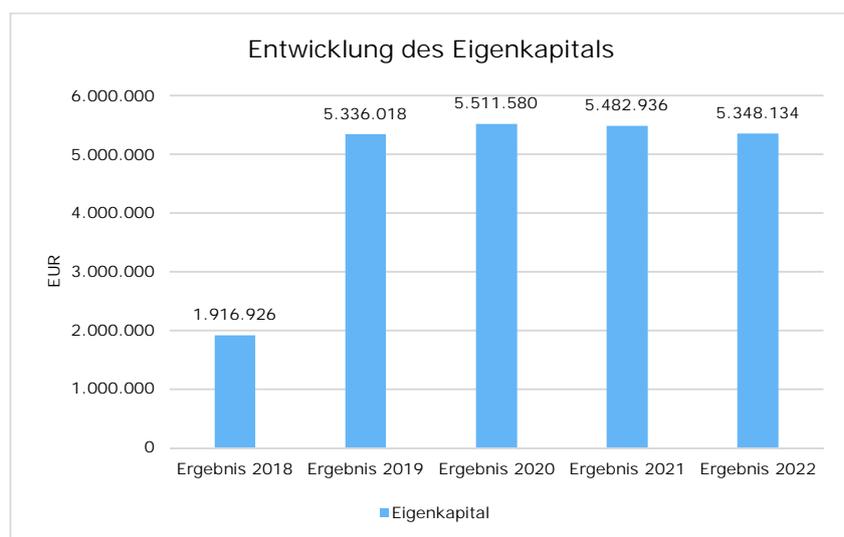
2.2 Eigenkapital- und Rücklagenentwicklung

Eigenkapital

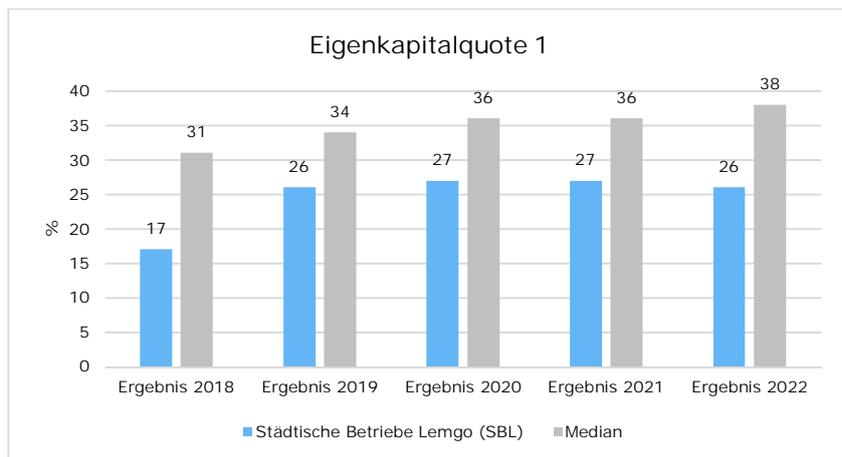
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt.

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.

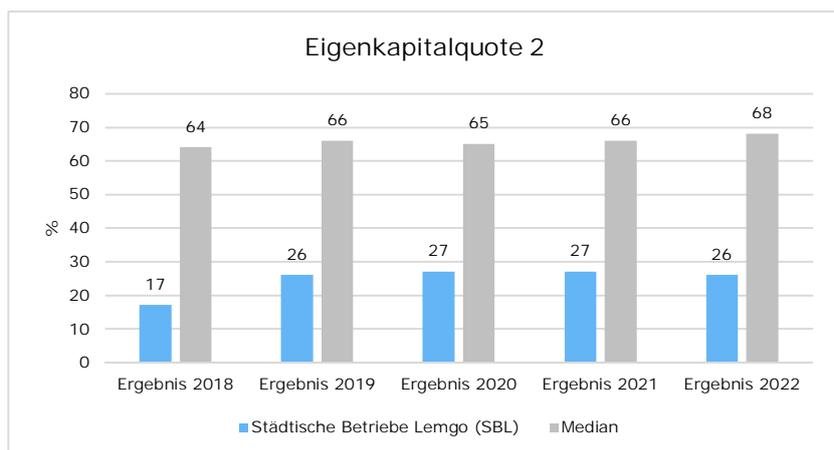


Lagebericht 2022 Städtische Betriebe Lemgo (SBL)



Eigenkapitalquote 2 (NKF-Kennzahl)

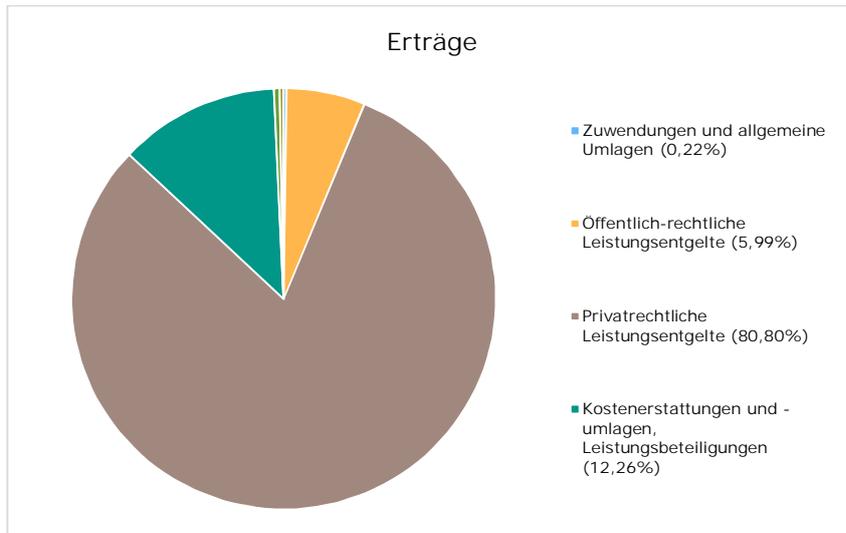
Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.



Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Jahresergebnis	-617.416	-49.106	143.244	-46.964	-156.584
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	2.534.342	5.385.124	5.368.335	5.529.900	5.504.719
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	155.280	2.850.781	-16.789	161.564	-25.181

2.3 Ertragsentwicklung



Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	9.601	22.606	15.403	17.082
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	461.491	455.196	471.980	470.804
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.739.466	5.322.078	5.700.678	5.731.274	6.354.113
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.760	720.511	965.255	970.208	964.479
Sonstige ordentliche Erträge	40.663	604.348	33.505	49.081	31.886
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	59.512	42.955	41.258	22.707	23.819
Ordentliche Erträge	5.847.400	7.160.983	7.218.497	7.260.652	7.862.182
Finanzerträge	498	0	--	0	369
Außerordentliche Erträge	--	--	76.902	7.182	1.300
Summe	5.847.899	7.160.983	7.295.399	7.267.833	7.863.852
nachrichtlich: Erträge aus Verrechnung mit Allg. Rücklage	67.699	100.884	--	18.660	24.962

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

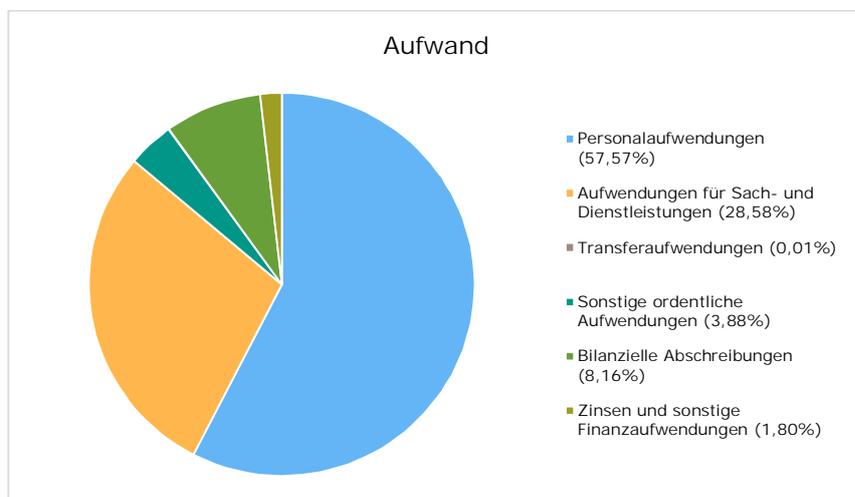
Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.403	17.909	17.082	-827 ↘

Lagebericht 2022 Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.980	494.825	470.804	-24.021 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.274	5.483.048	6.354.113	871.065 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	970.208	964.685	964.479	-206 →
Sonstige ordentliche Erträge	49.081	30.623	31.886	1.263 ↗
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	22.707	--	23.819	23.819 ↗
Ordentliche Erträge	7.260.652	6.991.090	7.862.182	871.092 ↗
Finanzerträge	0	1.000	369	-631 ↘
Außerordentliche Erträge	7.182	--	1.300	1.300 ↗
Summe	7.267.833	6.992.090	7.863.852	871.762 ↗

2.4 Aufwandsentwicklung



Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Personalaufwendungen	3.937.507	4.344.195	4.397.935	4.459.563	4.617.087
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.529.585	1.885.182	1.667.888	1.752.474	2.292.559
Transferaufwendungen	0	944	944	944	944
Sonstige ordentliche Aufwendungen	425.601	239.777	308.256	333.561	310.877

Lagebericht 2022 Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Bilanzielle Abschreibungen	443.635	580.998	623.811	619.477	654.302
Ordentliche Aufwendungen	6.336.329	7.051.097	6.998.835	7.166.020	7.875.769
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	6.336.329	7.051.097	6.998.835	7.166.020	7.875.769
Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	128.986	158.991	153.320	148.778	144.667
Summe Aufwand	6.465.315	7.210.089	7.152.154	7.314.797	8.020.436

Entwicklung der einzelnen Aufwandsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahreser-
gebnis sowie zum Planansatz:

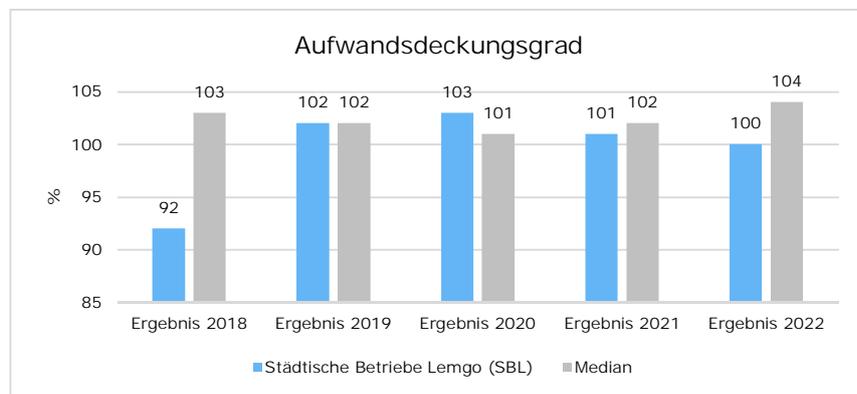
Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Personalaufwen- dungen	4.459.563	4.849.773	4.617.087	-232.686 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	1.752.474	1.833.264	2.292.559	459.295 ↗
Transferaufwen- dungen	944	--	944	944 ↗
Sonstige ordentli- che Aufwendungen	333.561	333.025	310.877	-22.148 ↘
Bilanzielle Ab- schreibungen	619.477	679.000	654.302	-24.698 ↘
Ordentliche Auf- wendungen	7.166.020	7.695.062	7.875.769	180.707 ↗
Ordentliche Auf- wendungen ab- zgl. globaler Min- deraufwand	7.166.020	7.695.062	7.875.769	180.707 ↗
Zinsen und sons- tige Finanzaufwen- dungen	148.778	174.500	144.667	-29.833 ↘
Summe Aufwand	7.314.797	7.869.562	8.020.436	150.874 ↗

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 705.638,50 Euro.
Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 8.020.435,83 Euro weichen um 150.873,70 Euro vom Plan-
ansatz 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.



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. Die wesentlichen Kennzahlen werden in diesem Bericht erläutert.

NKF-Kennzahlen zur Hauswirtschaftliche Gesamtsituation

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränderung 5 Jahre
Aufwandsdeckungsgrad [%]	92,28	101,56	103,14	101,32	99,83	7,54 ↗
Eigenkapitalquote 1 [%]	17,09	26,07	27,14	27,03	25,95	8,86 ↗
Eigenkapitalquote 2 [%]	17,09	26,07	27,27	27,13	26,07	8,97 ↗
Fehlbetragsquote [%]	24,36	0,91	-2,67	0,85	2,84	-21,52 ↘

NKF-Kennzahlen zur Vermögenslage

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränderung 5 Jahre
Infrastrukturquote [%]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 ↗

Lagebericht 2022 Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränderung 5 Jahre
Abschreibungsintensität [%]	7,00	8,24	8,91	8,64	8,31	1,31 ↗
Drittfinanzierungsquote [%]	0,22	0,19	0,97	0,95	0,90	0,68 ↗
Investitionsquote [%]	873,59	108,99	56,78	74,99	93,58	-780,01 ↘

NKF-Kennzahlen zur Ertragslage

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränderung 5 Jahre
Zuwendungsquote [%]	0,00	0,13	0,31	0,21	0,22	0,22 ↗
Personalintensität [%]	62,14	61,61	62,84	62,23	58,62	-3,52 ↘
Sach- und Dienstleistungsintensität [%]	24,14	26,74	23,83	24,46	29,11	4,97 ↗
Transferaufwandsquote [%]	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01 ↗

NKF-Kennzahlen zur Finanzlage

	2018	2019	2020	2021	2022	Veränderung 5 Jahre
Anlagendeckungsgrad 2	82,88	60,57	61,31	60,63	58,94	-23,94 ↘
Liquidität 2. Grades	48,33	45,07	50,92	67,41	63,71	15,39 ↗
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	14,57	7,47	5,98	5,94	8,19	-6,38 ↘
Zinslastquote	2,04	2,25	2,19	2,08	1,84	-0,20 ↘

4 Wesentliche Entwicklung

4.1 Ertragslage im Detail

Die Erträge insgesamt weichen um 596.018,06 Euro vom Vorjahresergebnis und um 871.761,53 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 601.530,42 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 871.092,10 Euro.

4.2 Aufwandslage im Detail

4.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

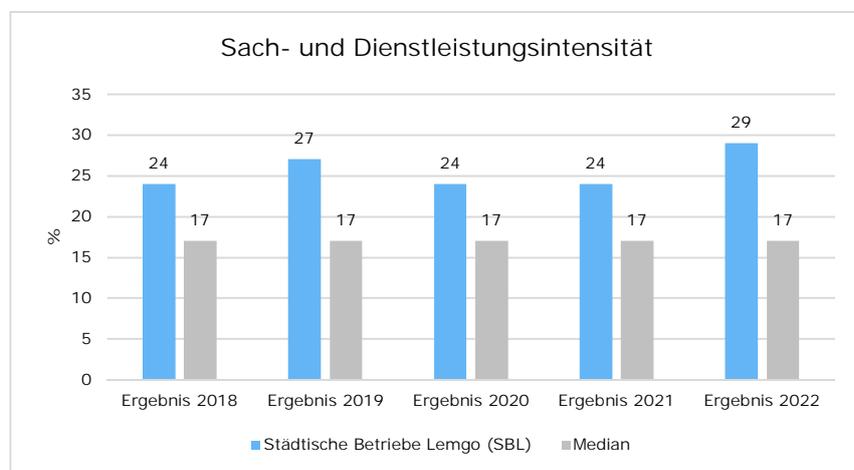
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Bewirtschaftung, Unter- u. Instand- haltung unbewegli- ches Vermögen	115.586	128.336	111.339	-16.997 ↓
Unterhaltung be- wegliches Vermö- gen	423	1.500	341	-1.159 ↓
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	411.862	444.817	450.196	5.379 ↑
sonstiger Sach- und Dienstleis- tungsaufwand	1.224.604	1.258.611	1.730.683	472.072 ↑
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.752.474	1.833.264	2.292.559	459.295 ↑

Sach- und Dienstleistungsintensität (NKF-Kennzahl)

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



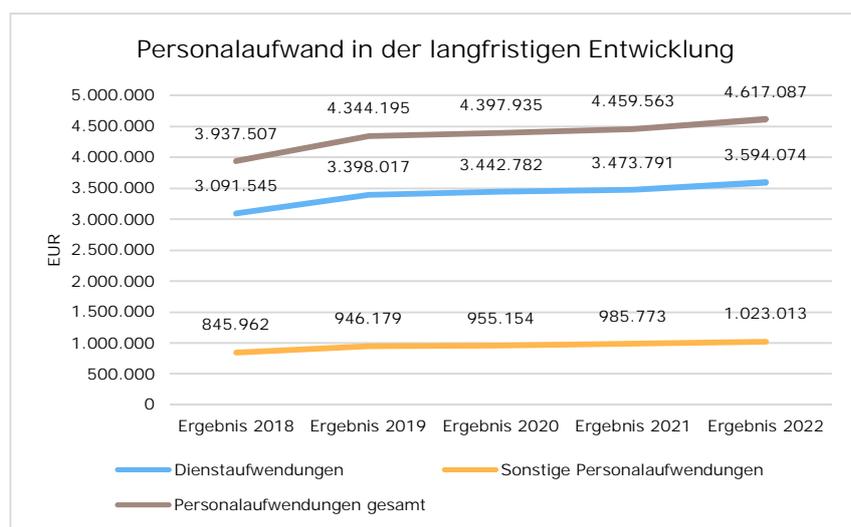
4.2.2 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abw. Ansatz / Ergebnis
Dienstaufwendun- gen Beamte	4.672	38.291	12.065	-26.226 ▼
Dienstaufwendun- gen tarifliche Be- schäftigte	3.270.200	3.484.745	3.363.655	-121.090 ▼
Dienstaufwendun- gen sonstige Be- schäftigte	198.918	287.605	218.354	-69.251 ▼
Beiträge zu Versor- gungskassen für Beschäftigte	232.044	247.467	264.511	17.044 ▲
Beiträge zur ge- setzlichen Sozial- versicherung	753.729	791.665	758.502	-33.163 ▼
Personalaufwen- dungen	4.459.563	4.849.773	4.617.087	-232.686 ▼
Personal- und Versorgungsauf- wand	4.459.563	4.849.773	4.617.087	-232.686 ▼

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Zur Aufgabenerledigung standen dem Betrieb gemäß Stellenplan 83,82 Stellen (ohne Auszubildende) zur Verfügung. Durch krankheitsbedingte Ausfälle (ohne Entgeltfortzahlung) sowie die nicht jederzeit unmittelbar erfolgte Besetzung freier Stellen wurden im Wirtschaftsjahr 2022 erhebliche Einsparungen bei den Personalaufwendungen verzeichnet.

Im Vergleich zu den Vorjahren wurden im Jahr 2022 ähnliche Produktivstunden erbracht:

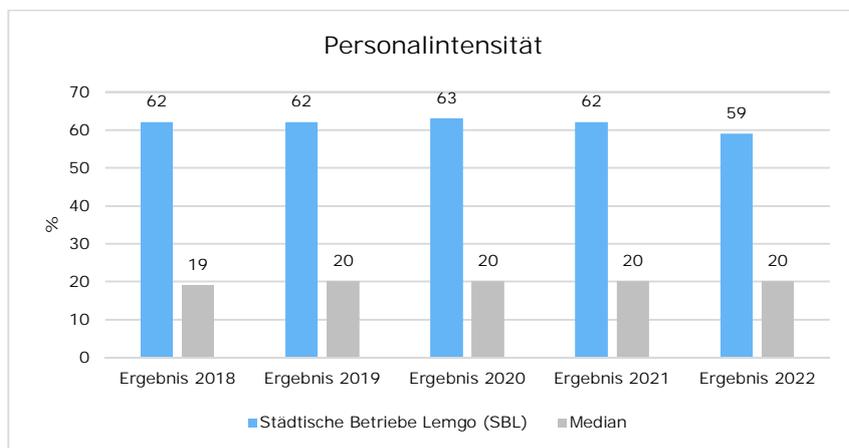
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Arbeitsgruppen	Std	Std	Std	Std	Std	Std
Gala, Forst, Friedhof	38.574	38.006	40.764	38.218	40.150	39.690
Straße, Straßenreinigung, Kanal, Schlosser	31.549	30.878	28.526	26.977	28.912	27.774
Installateur, Dachdecker/Maurer, Tischler, Elektriker, Kfz	21.276	22.528	23.928	24.898	23.782	24.283
Gesamt	91.399	91.412	93.218	90.093	92.844	91.747
Auszubildende	4.395	8.476	9.081	12.232	14.716	12.211

Die Gesamtkrankheitsquote betrug 12,7% (2021=7,43, 2020=6,4%). Es entstanden Fehlstunden i.H.v 14.679 Stunden (11.262 Stunden mit- und 3.417 Stunden ohne Entgeltfortzahlung). Insgesamt sind 2,7 Beschäftigte im Jahr 2022 dauerhaft ausgefallen. Es gab 32 Arbeitsunfälle mit jeweils nur leichten Verletzungen.

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.



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.

Lagebericht 2022 Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Investitionstätigkeit

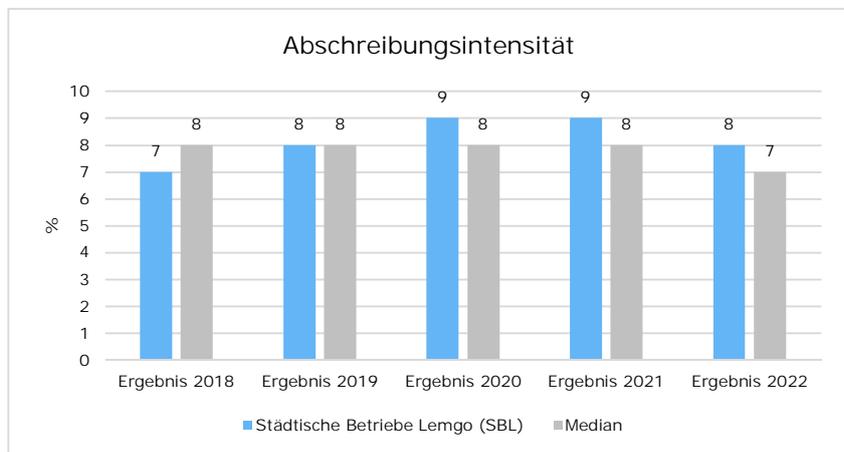
	Ist-Wert 2021	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung 2022 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	37.000,00	--	-37.000,00 ↘	-- ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	207.581,25	207.581,25 ↗	-- ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	18.665,00	--	22.386,00	22.386,00 ↗	-- ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	18.665,00	37.000,00	229.967,25	192.967,25 ↗	521,53 ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	6.570,00	6.570,00 ↗	-- ↗
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	336.500,69	892.183,00	834.052,09	-58.130,91 ↘	-6,52 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	600.000,00	23.105,46	-576.894,54 ↘	-96,15 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	343.092,05	1.492.183,00	863.727,55	628.455,45 ↘	-42,12 ↘

In 2022 waren Investitionen in Höhe von 1.492 TEUR geplant. Es sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 864 TEUR getätigt worden:

Nr.	Name	PLAN 2022	IST 2022
A13000001	Erwerb von Vermögensgegenständen	20.000,00	23.007,77
A15000002	Transporter (diverse)	0,00	25.754,27
A15000003	Anhänger für Transporter	7.000,00	0,00
A15000004	Aufsitzmäher	18.000,00	14.278,81
A15000005	Kleingeräte	17.500,00	11.001,56
A15000006	Mobile Datenerfassungsgeräte	0,00	0,00
A16000001	LKW (diverse)	146.683,00	149.786,77
A16000003	Traktor	68.000,00	54.275,90
A16000005	Radlader	0,00	0,00
A19013012	Baumaßnahme Grünflächen, z.B. Abfalkörbe, Absturzs.	15.000,00	0,00
A19013061	Erwerb von Vermögensgegenständen	6.000,00	0,00
A19013062	Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	48.000,00	29.877,76
A20000001	Großflächenmäher	25.000,00	22.610,00
A20000004	Unimog	0,00	0,00
A20000007	Winterdienstgeräte, z.B. Streuer, Schneepflug	45.000,00	47.005,00
A22000001	E-KFZ Fahrzeugpool	40.000,00	0,00
A22000002	E-KFZ		0,00
A22000003	E-Transporter		9.984,10
A22000004	Transporter Leichtmüllfahrzeug	70.000,00	79.473,41
A22000005	3-Seiten-Kipper		0,00
A22000006	Anbaugerät DUA 700	75.000,00	69.496,00
A22000007	Großflächenmäher	160.000,00	160.650,00
A22000008	Bonetti mit Gießarm	131.000,00	164.527,00
H15000002	Bauhof Neubau - Nachbesserungen	300.000,00	0,00
H22000002	Überdachung Schüttgüter	250.000,00	1.999,20
H22000001	Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	50.000,00	0,00
		1.492.183,00	863.727,55

Abschreibungsintensität (NKF-Kennzahl)

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



Investitionsquote (NKF-Kennzahl)

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



4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
4. Verbindlichkeiten	8.884.335	8.613.210	8.130.728	7.955.516	8.272.107
4.2. Kredite für Investitionen	7.858.667	7.658.000	7.457.333	7.256.667	7.056.000
4.3. Liquiditätskredite	802.667	795.576	517.844	482.276	951.898
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0	0	0	0	0
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	145.989	57.816	76.513	88.870	119.194
4.7. sonstige Verbindlichkeiten	77.013	101.819	79.038	127.704	145.014

Die Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 resultieren in erster Linie aus dem Neubau des neuen Bau-
betriebs-hofs im Jahr 2018. Bei den Liquiditätskrediten handelt es sich um die Verbindlichkeiten ge-
genüber der Alten Hansestadt Lemgo aus dem Cash Pool. Im Jahr 2022 wurden Investitionskredite nur
zur Umschuldung aufgenommen.

5 Vermögens- und Schuldenlage

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

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	84.083	85.383	1.300 ↗
1 - Anlagevermögen	19.111.485	19.154.319	42.834 →
1.2 - Sachanlagen	19.111.485	19.154.319	42.834 →
2 - Umlaufvermögen	1.089.010	1.364.657	275.648 ↗
2.1 - Vorräte	274.923	285.811	10.889 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	812.670	1.078.209	265.539 ↗
2.4 - Liquide Mittel	1.417	637	-780 ↘
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	2.478	3.204	726 ↗
Summe Aktiva	20.287.055	20.607.563	320.508 ↗
1 - Eigenkapital	5.482.936	5.348.134	134.802 ↘
1.1 - Allgemeine Rücklage	5.529.900	5.504.719	-25.181 →
1.4 - Jahresergebnis	-46.964	-156.584	109.620 ↘
2 - Sonderposten	24.606	27.704	3.098 ↗
2.1 - für Zuwendungen	20.476	23.898	3.422 ↗
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.130	3.806	-324 ↘
3 - Rückstellungen	490.260	507.696	17.436 ↗
3.4 - Sonstige Rückstellungen	490.260	507.696	17.436 ↗
4 - Verbindlichkeiten	7.955.516	8.272.107	316.591 ↗
4.2 - Kredite für Investitionen	7.256.667	7.056.000	200.667 ↘
4.3 - Liquiditätskredite	482.276	951.898	469.622 ↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	88.870	119.194	30.325 ↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	127.704	145.014	17.311 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	6.333.737	6.451.922	118.185 ↗
Summe Passiva	20.287.055	20.607.563	320.508 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

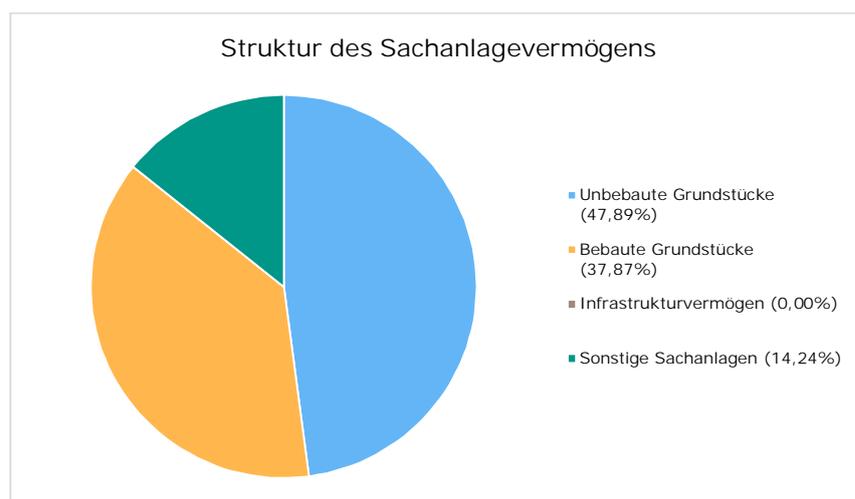
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen einen großen Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2021 in Euro	2022 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	19.111.485	19.154.319	42.834 →
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.110.027	9.173.294	63.267 →
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.624.629	7.254.390	-370.239 ↘
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	1	1	0 →
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.317	8.317	0 →
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.653.227	2.104.506	451.279 ↗
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	637.995	582.451	-55.544 ↘
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	77.288	31.360	-45.928 ↘

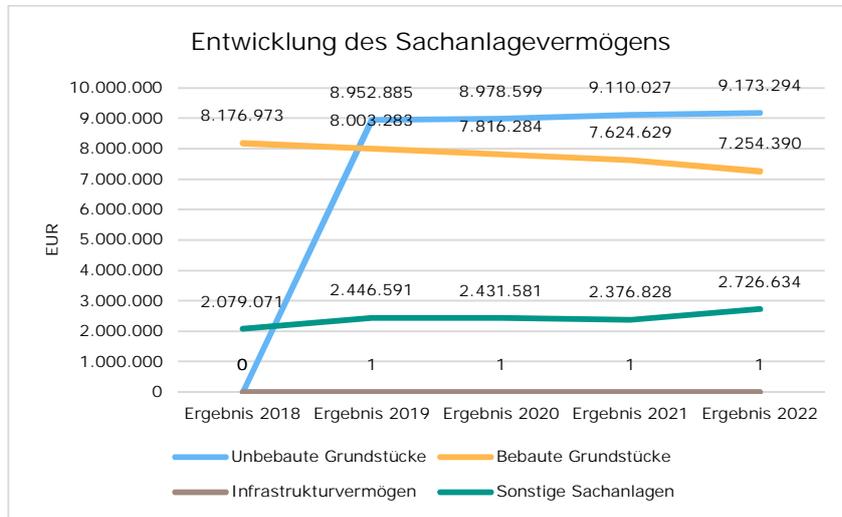
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



Entwicklung des Sachanlagevermögens

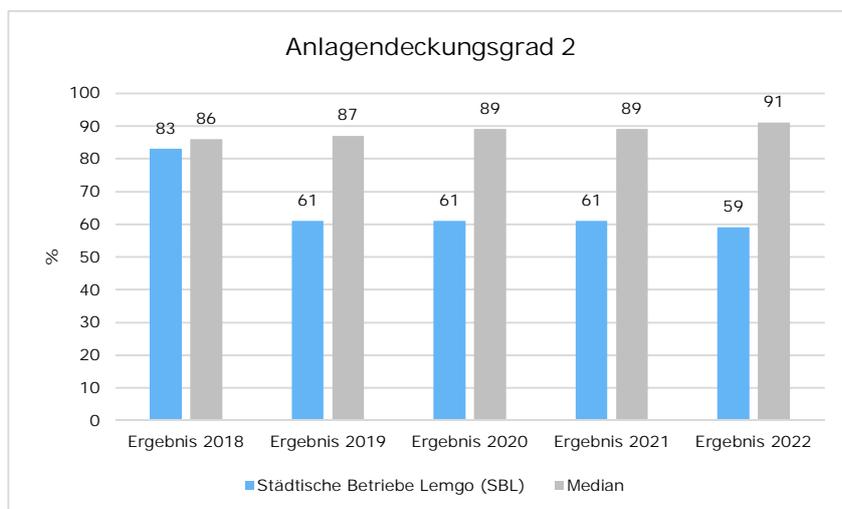
Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



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.



6 Chancen und Risiken

Der Betrieb war auch im Wirtschaftsjahr 2022 in der Lage, seinen Aufgaben und Verpflichtungen nachzukommen und wirtschaftlich zu arbeiten. Im Rahmen der Ausführung hat sich gezeigt, dass ein besseres Ergebnis als geplant erreicht wurde. Dieses Ziel wurde ohne die Anpassung von Verrechnungspreisen erreicht. Im Gemeinsamen Betriebsausschuss wird regelmäßig die betriebliche Entwicklung dargestellt, insbesondere in den quartalsweise bekannt gegebenen Budgetberichten.

In den nächsten Jahren gilt es jedoch Preiserhöhungen, insbesondere bei Material, Kraftstoffen und Energie, aufzufangen, ggf. durch entsprechende Anpassung der Verrechnungspreise gegenüber den Kunden. Dabei ist jedoch auch immer die Finanzlage der Alten Hansestadt Lemgo und insbesondere auch der anderen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zu beachten. Es besteht eine hohe Abhängigkeit von diesen Kunden.

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 971.077 Euro geplant. Der Jahresfehlbetrag des Wirtschaftsjahres 2022 soll nach erfolgtem Beschluss mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden.

Bestandsgefährdende Risiken für das Berichtsjahr waren zum Zeitpunkt der Berichtserstellung nicht erkennbar. Der Betrieb ist auch in Zukunft in der Lage, seine Aufgaben zu erfüllen. Es wird stets daran gearbeitet, die Prozesse zu optimieren, um eine effektive und effiziente Leistungserbringung gegenüber der Stadt und ihren Betrieben sicherzustellen. Die notwendige Ausstattung an Vermögen ist sichergestellt, ebenso die notwendige Liquidität.

6.1 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Keine

6.2 Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Ab dem 01.01.2025 ist das geänderte Umsatzsteuerrecht für Juristische Personen des öffentlichen Rechts (jPdöR) gegenüber der Finanzverwaltung NRW umzusetzen. Bis dahin sind alle Voruntersuchungen der Leistungen von SBL bezüglich ihrer Umsatzsteuerbarkeit abzuschließen, so dass alle steuerlichen Pflichten erfüllt werden können. Mit dem Jahressteuergesetz 2022 wurde das Umsatzsteuergesetz dahingehend geändert, dass die bestehende Option zur Anwendung des "alten" Umsatzsteuerrechts für jPdöR vom 31.12. 2022 bis zum 31.12.2024 verlängert worden ist.

Die Betriebsleitung der ehemaligen eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo hat das Konzept „Friedhöfe und Friedhofsstrukturen – Optionen für neue Betriebskonzepte“ im Gemeinsamen Betriebsausschuss am 26.01.2015 vorgestellt. Dieses Konzept ist mit weiteren allgemeinen sowie konkreten Informationen zu jeder Einrichtung ergänzt und am 15.02.2016 im Ausschuss erläutert worden. Nach der gemeinsamen Begehung der Friedhöfe Rintelner Straße und Lüningsheide mit dem Umweltausschuss und dem Gemeinsamen Betriebsausschuss am 21.06.2022 wurde diesen am 16.11.2022 und 28.11.2022 eine modifizierte Planung des Friedhofs Rintelner Straße vorgestellt. Gemäß Antrag der Fraktion Bündnis90/Die Grünen im Gemeinsamen Betriebsausschuss am 28.11.2022 soll ein neues Friedhofskonzept für Lemgo, insbesondere für die Rintelner Straße, aufgestellt werden. Es sollen anstelle von Kolumbarien auch andere mögliche Bestattungsformen wie Urnenhain, Stelen oder Urnenrasengräber bzw. thematische Grabstätten (Rosen, Findlingsgarten, Blühwiesen, o.ä.) konzeptionell weiterentwickelt und entsprechend beworben werden (siehe hierzu Vorlage DS 280/2022). Der Beschluss über diesen Antrag wurde bis zur Vorlage eines Verwaltungsvorschlags zurückgestellt.

Lagebericht 2022 Städtische
Betriebe Lemgo (SBL)

Am 01.07.2023 wurde ein Darlehen der Varengold Bank AG nicht verlängert. Das Darlehen mit einer Restschuld von 306 TEUR hatte eine Laufzeit von 6 Monaten. Gleichzeitig wurde die Zinsabsicherung in Form eines SWAP´s bei der Hessischen Landesbank abgelöst. Aufgrund des geringen Volumens wurde es immer schwieriger durch Neuausschreibung ein "Grundgeschäft" zu dem abgeschlossenen SWAP abzuschließen.

Zum 01.01.2023 wurden die Verrechnungspreise für die Kunden der städtischen Betriebe aufgrund der deutlich gestiegenen Einkaufspreise erhöht. Ebenso wurden die Grabnutzungsgebühren mit Änderung der Friedhofsgebührensatzung ab dem 01.01.2023 erhöht. Ab dem Wirtschaftsjahr 2023 leistet die Stadt Lemgo für die Grünflächenpflege statt der Pauschale (750 TEUR) nur noch einen "reinen" Fehlbetragsausgleich. Der Öffentlichkeitsanteil für die Friedhöfe wird aufgrund der Neukalkulation ab 2023 auf 130 TEUR erhöht.

Lemgo, 13.11.2023

Städtische Betriebe Lemgo

Lars Becker

Betriebsleiter

Marc Brinkmann

Betriebsleiter