

Finanzzwischenbericht

Januar bis Oktober 2023

Gemeinde Ostbevern
Der Bürgermeister
Fachbereich V / Finanzen

vorgelegt in der Sitzung des Gemeinderates am 16.11.2023



1. Haushaltssituation

1.1 Ergebnisrechnung

Erträge:

Bei der Grundsteuer A (Ansatz 160 T€) wird von einer planmäßigen Entwicklung ausgegangen, währenddessen bei der Grundsteuer B (Ansatz 1,74 Mio. €) mit rd. 40 T€ Mehrerträge gerechnet wird.

Die Gewerbesteuer weist derzeit ein Soll von rd. 4,4 Mio. € aus. Aktuelle Steuerbescheide lassen eine leichte Erholung bis zum Jahresende erwarten. Allerdings werden am Jahresende vermutlich immer noch rd. 2,2 Mio. € Mindererträge (Ansatz 7,1 Mio. €) zu verzeichnen sein.

Nachdem der Abschlag für das 3. Quartal beim Anteil an der Einkommensteuer mitgeteilt wurde, wird in 2023 mit insgesamt rd. 100 T€ Mehrerträgen (Ansatz 6 Mio. €) gerechnet.

Bei den Zuwendungen werden rd. 30 T€ Mindererträge zu verzeichnen sein, da der Wasserwandelweg in 2023 nicht realisiert wird.

Die sonstigen ordentlichen Erträge werden insgesamt voraussichtlich rd. 1,43 Mio. € Mindererträge Ende 2023 ausweisen. Ursache sind vor allem in 2023 nicht realisierte Grundstücksverkäufe (-1,4 Mio. €). Hinzu kommt voraussichtlich eine um rd. 30 T€ geringere Konzessionsabgabe für Wasser (Ansatz 115 T€).

Mehrerträge i. H. v. rd. 50 T€ werden bei den Zinsen aufgrund der gestiegenen Zinssätze für Tagesgelder Ende 2023 zu verzeichnen sein.

Bei den übrigen Positionen sind derzeit keine erheblichen Abweichungen zu verzeichnen. Insgesamt gehen die Erträge um rd. 3,5 Mio. € zurück.

Aufwand:

Die Personalaufwendungen werden in 2023 um rd. 350 T€ niedriger ausfallen, da mehrere ausgewiesene und einkalkulierte Stellen in 2023 nicht besetzt werden konnten bzw. waren.

Bei dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen werden voraussichtlich Minderaufwendungen von rd. 1,6 Mio. € Ende 2023 zu verzeichnen sein. Die Minderaufwendungen betreffen vor allem die Gebäude- und die Straßenunterhaltung.

Bei den Transferaufwendungen kommt es voraussichtlich zu Minderaufwendungen von insgesamt rd. 350 T€, da die Gewerbesteuerumlage aufgrund von Mindererträgen bei der Gewerbesteuer um rd. 180 T€ geringer ausfallen wird. Hinzu kommen noch Einsparungen bei den Prüfungs- und Beratungskosten (50 T€) sowie der in 2023 nicht realisierte Wasserwandelweg (90 T€). Weitere Minderaufwendungen von rd. 30 T€ ergeben sich bei der Kreisumlage, da die finalen Festsetzungen geringer ausfielen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind derzeit 200 T€ Minderaufwendungen zu verzeichnen, da die weitere Abrechnung beim Glasfaserausbau in 2023 nicht mehr erfolgen wird, eine konsumtive Maßnahme bei der Feuerwehr aktivierungsfähig war und sich weitere Einsparungen bei der Öffentlichkeitsarbeit ergaben.

Die für 2023 kalkulierten Zinsaufwendungen werden um rd. 60 T€ geringer ausfallen, da in 2023 keine Investitionskredite aufgenommen werden.

Weitere erhebliche Abweichungen sind im Aufwandsbereich derzeit nicht erkennbar. Damit sinkt der tatsächliche Aufwand gegenüber dem geplanten Aufwand um rd. 2,5 Mio. €.

Saldo:

Derzeit wird von einem Fehlbetrag von rd. 2,8 Mio. € ausgegangen, was einer Verschlechterung gegenüber dem Planwert (inkl. Ermächtigungsübertragungen) von rd. 1,1 Mio. € entspricht.

1.2 Finanzrechnung

Einzahlungen:

Bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden Mindereinzahlungen derzeit in Höhe von rd. 2,1 Mio. € prognostiziert. Erläutert wurden diese Mindereinzahlungen (Gewerbesteuer etc.) schon unter Punkt 1.1.

Mindereinzahlungen von rd. 10 Mio. € werden sich voraussichtlich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ergeben. Diese enormen Minderauszahlungen beruhen vor allem auf der Verschiebung der Grundstücksverkäufe; insbesondere im BG Kohkamp III. Im Einzelnen sind die Maßnahmen auf den Seiten 8 und 9 ersichtlich.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sind derzeit insgesamt knapp 2,6 Mio. € Minderauszahlungen ausgewiesen. Die Abweichungen sind unter Punkt 1.1 erläutert.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden derzeit insgesamt fast 19 Mio. € Minderauszahlungen prognostiziert. Im Einzelnen sind auch hier die Maßnahmen auf den Seiten 8 und 9 ersichtlich.

1.3 Budgetregelungen

Im Rahmen der Haushaltsberatungen in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 06.02.2014 verständigten sich die Ausschussmitglieder darauf, dass die Verwaltung im Rahmen der Finanzzwischenberichte zukünftig regelmäßig über die tatsächliche Inanspruchnahme der Budgetregelung „Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen“ berichtet. Aufgrund des hierfür erheblichen administrativen Aufwand wird im Rahmen des Jahresabschlusses auf den Punkt gesondert eingegangen werden.

1.4 Liquidität

Die Liquiditätslage der Kasse war zum Stichtag 31.10.2023 gut (rd. 2,7 Mio. €). Bis zu diesem Zeitpunkt mussten Kassenkredite in 2023 nicht in Anspruch genommen werden. Die Finanzrechnung weist zum 31.12.2023 einen voraussichtlichen Stand von rd. 600 T€ aus. Insofern werden in 2023 voraussichtlich keine Kassenkredite in Anspruch genommen werden müssen.

2. Investitionen

Ein Gesamtüberblick über den derzeitigen Stand bei den wichtigsten Investitionsmaßnahmen ist auf den Seiten 8 und 9 dargestellt.

3. Entwicklung der Investitionskredite (ohne Umschuldungen)

Da die in 2016 erhaltene Landeszuweisung für die Investitionsmaßnahme „Asylbewerberunterkunft“ als Kreditprogramm der NRW Bank zurück zu zahlen ist, ist diese hier mit eingerechnet. Gleiches gilt für den investiven Teil des Programms „Gute Schule“.

Stand zum 01.01.2023:	8,950 Mio. €
Aufnahmen bis zum 31.10.2023:	0,000 Mio. €
<u>Tilgungen bis zum 31.10.2023:</u>	<u>0,322 Mio. €</u>
Stand am 31.10.2023:	8,628 Mio. €

Der Stand der Kredite entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 740 €. Grundlage: IT.NRW, Stand: 30.06.2023, 11.639 Einwohner.

Angesichts der erheblichen investiven Minderauszahlungen (fast 19 Mio. €) wird davon ausgegangen, dass die für 2023 veranschlagte Kreditermächtigung von 4 Mio. € bis zum Jahresende nicht in Anspruch genommen werden muss.

4. Steuerungsbedarf

Der Steuerungsbedarf ist unverändert ganz erheblich, da die Haushaltslage unverändert höchst angespannt ist und die Aussichten auf den kommenden Haushalt für 2024 ebenfalls sehr schlecht sind.

Das Steuerungsinstrument der Haushaltssperre zeigt zwar Wirkung, jedoch reicht dieses nicht aus, eine wirkliche Entspannung der Haushaltssituation herbeizuführen. Ursache sind vor allem externe nur bedingt oder gar nicht beeinflussbare negative Positionen. Hier ist vor allem die Gewerbesteuer zu nennen.

Aufgrund der o. g. Haushaltssituation sind alle bewirtschaftenden Stellen aufgefordert, soweit möglich und vertretbar, nicht nur alle möglichen Einsparpotentiale im Aufwandsbereich, sondern auch alle möglichen und vertretbaren Ertragsquellen zu realisieren. Dieses gilt nicht nur für das fast abgelaufene Haushaltsjahr 2023, sondern auch für den in Arbeit befindlichen Haushalt 2024.

Ergebnisrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 31.10.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.672.000	10.158.337	-6.513.663	14.612.000	-2.060.000	Grundst. B, Gewerbest., Ant. a.d. EkSt.
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.977.056	2.259.229	-1.717.827	3.947.056	-30.000	Wasserwandlungsweg
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.252.579	1.324.822	-927.757	2.252.579	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.851	264.887	-119.964	384.851	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	802.950	654.024	-148.926	802.950	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.504.302	541.750	-1.962.552	1.074.302	-1.430.000	KA Wasser, Grundstücksverkäufe
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	
9	+/-Bestandsveränderungen	0	89	89	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	26.593.738	15.203.138	-11.390.600	23.073.738	-3.520.000	
11	- Personalaufwendungen	-4.320.000	-2.733.937	1.586.063	-3.970.000	350.000	nicht besetzte Stellen
12	- Versorgungsaufwendungen	-334.500	-219.600	114.900	-334.500	0	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.326.879	-3.376.289	3.950.590	-5.726.879	1.600.000	Unterhaltung Gebäude, Straßen u.a.
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.889.376	0	2.889.376	-2.889.376	0	
15	- Transferaufwendungen	-12.638.040	-9.334.046	3.303.994	-12.294.040	344.000	Gewerbesteuerumlage, Beratung Glasfaser, Öffentlichkeitsarb., Aktivierung v. Maßn. der Feuerw.
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.949.140	-921.312	1.027.828	-1.749.140	200.000	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-29.457.935	-16.585.184	12.872.751	-26.963.935	2.494.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.864.197	-1.382.046	1.482.151	-3.890.197	-1.026.000	
19	+ Finanzerträge	340.000	55.924	-284.076	390.000	50.000	Tagegelder
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwend.	-220.000	-119.645	100.355	-160.000	60.000	Kreditaufnahme später
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	120.000	-63.721	-183.721	230.000	110.000	
22	= Ergebnis lfd. Verw.Tätigk. (Z. 18+21)	-2.744.197	-1.445.767	1.298.430	-3.660.197	-916.000	
23	+ Außerordentliche Erträge	863.000	0	-863.000	863.000	0	Corona-Schäden
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	863.000	0	-863.000	863.000	0	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.881.197	-1.445.767	435.430	-2.797.197	-916.000	
27	- Globaler Minderaufwand	200.000	0	-200.000	0	-200.000	nur Planungsansatz
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.681.197	-1.445.767	235.430	-2.797.197	-1.116.000	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	216.800	16.610	-200.190	216.800	0	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-216.800	-2.727	214.073	-216.800	0	
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.681.197	-1.431.884	249.313	-2.797.197	-1.116.000	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Finanzrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 31.10.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.672.000	10.214.389	-6.457.611	14.612.000	-2.060.000	Grundst. B, Gewerbest., Ant. a.d. EkSt.
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.712.000	2.395.046	-316.954	2.682.000	-30.000	Wasserwandelpweg
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.818.300	1.415.529	-402.771	1.818.300	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	384.851	266.721	-118.130	384.851	0	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	802.950	1.081.695	278.745	802.950	0	
7	+ Sonstige Einzahlungen	497.800	896.423	398.623	467.800	-30.000	KA Wasser
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340.000	91.067	-248.933	390.000	50.000	Tagegelder
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	23.227.901	16.360.870	-6.867.031	21.157.901	-2.070.000	
10	- Personalauszahlungen	-4.320.000	-3.019.564	1.300.436	-3.970.000	350.000	nicht besetzte Stellen
11	- Versorgungsauszahlungen	-324.000	-258.523	65.477	-324.000	0	
12	- Auszahl. Sach- und Dienstleistungen	-7.326.879	-4.067.024	3.259.855	-5.726.879	1.600.000	Unterhaltung Gebäude, Straßen u.a.
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-220.000	-125.647	94.353	-160.000	60.000	Kreditaufnahme später
14	- Transferauszahlungen	-12.638.040	-9.834.359	2.803.681	-12.294.040	344.000	Gewerbesteuerumlage, Beratung
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.958.140	-1.327.807	630.333	-1.758.140	200.000	Glasfaser, Öffentlichkeitsarb., Feuerwehr
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-26.787.059	-18.632.924	8.154.135	-24.233.059	2.554.000	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit(Z. 9 + 16)	-3.559.158	-2.272.054	1.287.104	-3.075.158	484.000	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.498.000	2.102.967	-1.395.033	2.909.979	-588.021	Veränderungen im Einzelnen siehe Investitionsübersicht Seite 8 + 9
19	+ Einz. v. Veräußerung von Sachanlagen	10.678.000	459.126	-10.218.874	1.268.800	-9.409.200	
20	+ Einz. v. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	40.000	0	-40.000	0	-40.000	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.216.000	2.562.093	-11.653.907	4.178.779	-10.037.221	
24	- Ausz. f.d. Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	-7.908.000	-790.405	7.117.595	-1.656.794	6.251.206	Veränderungen im Einzelnen siehe Investitionsübersicht Seite 8 + 9
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-13.775.602	-592.799	13.182.803	-1.481.105	12.294.497	
26	- Ausz. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.322.436	-127.857	1.194.579	-1.202.436	120.000	
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000	-48.440	1.560	-50.000	0	
28	- Ausz. von aktivierbaren Anzahlungen	-22.500	-27.378	-4.878	-22.500	0	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.078.539	-1.586.879	21.491.660	-4.412.836	18.665.703	
31	= Saldo Investitionstätigkeit(Z. 23+30)	-8.862.539	975.214	9.837.753	-234.057	8.628.482	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag(Z. 17+31)	-12.421.696	-1.296.840	11.124.856	-3.309.214	9.112.482	
33	+ Aufnahme u.Rückflüsse von Darlehen	4.000.000	0	-4.000.000	0	-4.000.000	Kreditaufnahme später
34	+ Aufn. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
35	- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	-442.500	-322.102	120.398	-442.500	0	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.557.500	-322.102	-3.879.602	-442.500	-4.000.000	
38	=Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	-8.864.196	-1.618.942	7.245.254	-3.751.714	5.112.482	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmittel (1.1.22)	4.358.875	4.358.875	0	4.358.875	0	
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	0	1.549	1.549	1.549	1.549	
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	-4.505.321	2.741.482	7.246.803	608.710	5.114.031	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Entwicklung der wichtigsten Investitionszahlungen in 2023

Produkt	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein-/Auszahlung	Saldo 31.10.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlechterung	Anmerkung	
01.06.02	Erwerb von Bauhoffahrzeugen	-71.864	-43.406	28.458	-71.864	0		
01.06.02	Erwerb von Maschinen für den Bauhof	-11.200	0	11.200	-11.200	0		
01.06.02	Baumaßnahmen am Bauhof	-30.000	-1.852	28.148	-30.000	0		
01.09.01	Versorgungsfonds für Beamte	-50.000	-50.000	0	-50.000	0		
01.11.01	EDV-Anschaffung	-8.000	-7.673	327	-8.000	0		
01.12.03	Erweiterung des Kindergartens im OT Brock	Einzahlung	135.000	0	-135.000	135.000	0	
		Auszahlung	-550.000	-289.142	260.858	-550.000	0	
01.12.04	Grundstücksankauf BG Kohkamp I	-1.850.000	0	1.850.000	0	1.850.000	Neuveranschlagung in 2024	
01.12.04	Grundstücksan- und -verkauf BG Wischhausstraße (1.+2. BA)	Einzahlung	935.700	0	-935.700	135.700	-800.000	Verschieb. des weiteren Verk. nach 2024
		Auszahlung	-770.000	-24.337	745.663	-24.337	745.663	
01.12.04	Grundstücksan- und -verkauf Sonstiges	Einzahlung	519.000	1.600	-517.400	1.600	-517.400	keine Verkäufe in 2023
		Auszahlung	-100.000	0	100.000	0	100.000	
01.12.04	Grundstücksverkauf GE Nord	122.000	122.200	200	122.200	200		
01.12.04	GE West - Grundstücksan- und -verkauf	Einzahlung	1.329.000	0	-1.329.000	0	-1.329.000	Spätere Realisierung
		Auszahlung	-460.000	-2.457	457.543	-2.457	457.543	verbleibende Mittel als Reste nach 2024
01.12.04	GE Nord III - Ankauf von Grundstücken	-1.150.000	0	1.150.000	0	1.150.000	Neuveranschlagung in 2024	
01.12.04	BG Alte Kläranlage im OT Brock	Einzahlung	250.000	0	-250.000	0	-250.000	Neuveranschlagung in 2024
		Auszahlung	-1.325.000	0	1.325.000	0	1.325.000	Neuveranschlagung in 2024
01.12.04	Grundstücksan- und -verkauf BG Kohkamp III	Einzahlung	7.522.200	332.066	-7.190.134	1.009.200	-6.513.000	geplante Verkäufe nicht in 2023
		Auszahlung	-8.500	-136.955	-128.455	-145.500	-137.000	Rückabwicklung
02.07.01	Feuerschutzpauschale	64.000	68.834	4.834	64.000	0		
02.07.01	Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr	-505.623	-3.738	501.885	-385.623	120.000	HLF 20 wurde ausgeliefert, Anschaff. TW 12000 erfolgt erst in 2024	
02.07.01	Baumaßn. Feuerw. am Mehrzweckgeb. OT Brock	-290.000	-6.000	284.000	-290.000	0		
02.07.01	Baumaßnahmen Feuerwehr Brock	Einzahlung	250.000	0	-250.000	0	-250.000	derzeit keine Neuveranschlagung
		Auszahlung	-3.718.000	-2.777	3.715.223	-2.777	3.715.223	Neuveranschlagung in 2024 und 2025
02.07.01	Betriebs- u. Geschäftsausst. Feuerwehr-Technik/Geräte	-40.000	-41.767	-1.767	-40.000	0		
02.07.01	Maßnahmen für die Löschwasserversorgung	-243.935	-30.135	213.800	-243.935	0		
03.01.01	Baumaßnahm. a. d. Ambrosius-Grundschule	-35.000	0	35.000	0	35.000	Verdunkelung Aula-Neuveranschl. 2024	
03.01.01	EDV-Anschaffung für die Ambrosius-Grundschule	-10.000	0	10.000	-10.000	0		
03.01.01	klima- und raumlufttechnische Anlagen	-60.000	0	60.000	-33.204	26.796	gem.Rat keine Fertigstellung	
03.01.02	Baumaßnahmen an der Franz-von-Assisi-Grundschule	-12.000	-58.350	-46.350	-58.000	-46.000	58 T€ f. PV-Anl., 12 T€ f. EMA in 2024 neu	
03.01.02	Anschaff. v. Hardware f. d. Franz-von-Assisi-GS	Einzahlung	0	31.967	31.967	0	0	
		Auszahlung	-10.000	0	10.000	-10.000	0	
03.01.02	klima- und raumlufttechnische Anlagen	-60.000	0	60.000	-17.120	42.880	gem.Rat keine Fertigstellung	
03.01.03	EDV-Anschaffung f. d. Josef-Annegarn-Schule	-17.000	0	17.000	-17.000	0		
03.01.03	klima- und raumlufttechnische Anlagen	-60.000	0	60.000	-36.113	23.887	gem.Rat keine Fertigstellung	
03.01.03	Baumaßn. an derJosef-Annegarn-Schule	Einzahlung	70.000	0	-70.000	0	-70.000	
		Auszahlung	-110.000	0	110.000	0	110.000	Fahrradständer,Neuveranschl. in 2024
03.03.01	Neubau einer Grundschule	-100.000	-10.000	90.000	-10.000	90.000	Neuveranschlagung in 2024	
05.01.02	Landeszuw. f. Unterkunft für Ukrainefflüchtlinge	0	321.412	321.412	321.412	321.412	2. Tranche f. UK für Ukrainefflüchtlinge	

Entwicklung der wichtigsten Investitionszahlungen in 2023

Produkt	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein-/Auszahlung	Saldo 31.10.2023	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlechterung	Anmerkung	
06.01.01	Kauf v. Containermodule f. d. Kita im BG Kohkamp III	-550.000	0	550.000	-550.000	0		
06.02.02	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-38.500	0	38.500	-38.500	0		
06.02.02	Zuschuss für einen Vertidrain	-22.500	-24.804	-2.304	-22.500	0		
06.02.02	Sport- und Spielplätze	-178.000	-41.862	136.138	-178.000	0		
06.02.02	Kinderspielplätze	-171.972	-59.397	112.575	-111.972	60.000	Neuveranschl. der Skaterbahn in 2024	
08.01.01	Baumaßnahmen am Beverstadion	Einzahlung	0	35.567	35.567	35.567	Flutlicht	
		Auszahlung	-292.194	-211.719	80.475	-292.194	0	Evtl. Reste werden in 2024 benötigt
08.01.01	Baumaßnahmen Turnhallen (Beverhalle)	-566.616	-1.589	565.027	-1.589	565.027	Neuveranschl. in 2024 zzgl. Reste 2023	
12.01.01	Erweiterung Straßenbeleuchtung	-42.000	0	42.000	0	42.000	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	Straßenausbau GE Ost (Aldi/Westeria) - Beiträge	40.000	0	-40.000	0	-40.000	voraussichtl. 2024 erst	
12.01.01	BG Kohkamp I	-100.000	0	100.000	0	100.000	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	Straßenausbau GE West (inkl. Kanal)	-1.600.000	0	1.600.000	0	1.600.000	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	Hanfgarten - Straßenerneuerung	-320.000	-2.401	317.599	-2.401	317.599	Neuanverschlagung in 2024	
12.01.01	Hauptstraße - Straßenerneuerung	Einzahlung	452.000	0	-452.000	452.000	0	Mittelabruf läuft
		Auszahlung	-1.872.000	-85.346	1.786.654	-33.319	1.838.681	Neuveranschl. in 2024 zzgl. Reste 2023
12.01.01	Wirtschaftswege - Straßenbau	Einzahlung	500.000	0	-500.000	0	-500.000	Neuveranschlagung in 2024
		Auszahlung	-715.000	-22.285	692.715	-22.285	692.715	Neuveranschl. in 2024 zzgl. Reste 2023
12.01.01	Straßenausbau BG Kohkamp III	-2.250.000	-70.061	2.179.939	-70.061	2.179.939	Neuveranschl. in 2024 zzgl. Reste 2023	
12.02.01	Bushaltestelle	Einzahlung	0	80.000	80.000	0	0	
		Auszahlung	-206.386	-16.861	189.525	-206.386	0	
12.02.01	Baumaßnahmen Bahnhof (Barrierefreiheit)	-120.000	-15.985	104.015	-70.000	50.000	2023: 20 T€ Ankauf, 50 T€ Planung	
12.02.01	Bus	120.000	0	-120.000	120.000	0		
12.02.01	P + R-Anlage am Bahnhof	Einzahlung	125.000	0	-125.000	0	-125.000	wird nicht gebaut in 2023
		Auszahlung	-250.000	0	250.000	0	250.000	wird nicht gebaut in 2023
12.02.01	Mobilstation am Bahnhof	-100.000	0	100.000	0	100.000	Neuveranschlagung in 2024	
13.01.01	Blanke Wasser (Schirl)	-177.500	-42.744	134.756	-177.500	0		
13.01.01	Ökologische Ausgleichsmaßnahmen - Voßhaar	-400.000	0	400.000	0	400.000	Neuveranschlagung in 2024	
13.01.01	Retentionsfläche Breddewiesenbach	-250.000	-213.001	36.999	-320.000	-70.000	Mehrfläche erworben	
13.01.01	Ausgleichsfläche Kattmanns Kamp	-200.000	-143.129	56.871	-160.000	40.000	Minderkosten	
13.01.01	Ökopool Große Lilie (Bauerschaft Brock)	-290.000	0	290.000	0	290.000		
13.01.01	Ökopool Brüskenheide	-100.000	-343	99.657	0	100.000	Letzte Rate in 2024 (Neuveranschlagung 2024)	
13.03.01	Baumaßnahmen Friedhof Dorf	-77.000	0	77.000	0	77.000	Neuveranschlagung in 2024	
14.01.01	Maßnahmen Klimaschutzes	-453.750	0	453.750	-30.000	423.750	Neuveranschlagung in 2024	
16.01.01	Allgemeine Investionspauschale	1.352.000	1.183.770	-168.230	1.352.000	0		
16.01.01	Schulpauschale	368.000	319.322	-48.678	368.000	0		
16.01.01	Sportpauschale	60.000	52.500	-7.500	60.000	0		
	Einzahlung	14.213.900	2.549.238	-11.664.662	4.176.679	-10.037.221		
	Auszahlung	-22.999.539	-1.660.116	21.339.423	-4.333.836	18.665.703		
	Saldo	-8.785.639	889.122	9.674.761	-157.157	8.628.482		

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen