



Anlage zur Vorlage 2024/090/1

Finanzzwischenbericht

für Januar bis Mai 2024

Gemeinde Ostbevern
Der Bürgermeister
Fachbereich V / Finanzen

vorgelegt in der Sitzung des Gemeinderates am 27.06.2024



1. Haushaltssituation

1.1 Ergebnisrechnung

Erträge:

Bei der Grundsteuer A entspricht das prognostizierte Rechnungsergebnis in etwa dem Ansatz von 160 T€. Währenddessen sind bei der Grundsteuer B (Ansatz 1,79 Mio. €) rd. 20 T€ Mehrerträge zu verzeichnen.

Die Gewerbesteuer weist derzeit ein Rechnungsergebnis von rd. 7,8 Mio. € aus. Damit sind fast 2 Mio. € Mehrerträge gegenüber dem Ansatz von rd. 5,9 Mio. € zu verzeichnen. Angesichts noch zu erwartender Schwankungen können derzeit nur 1 Mio. € Mehrerträge für 2024 unter großem Vorbehalt prognostiziert werden.

Beim Anteil an der Einkommensteuer (Ansatz 6,5 Mio. €), an der Umsatzsteuer (Ansatz 0,9 Mio. €) und den Kompensationszahlungen (Ansatz 0,65 Mio. €) ist derzeit von einer Ansatz Erfüllung auszugehen.

Die Schlüsselzuweisungen für 2024 sind zwischenzeitlich entsprechend der Ansatzbildung von 2,1 Mio. € vom Land zugewiesen worden.

Die Grundstücksverkäufe im BG Kohkamp III verlaufen wie geplant.

Mehrerträge i. H. v. rd. 10 T€ sind bei den Finanzerträgen zu verzeichnen und beruhen auf Zinsen für Tagegelder.

Bei den übrigen Positionen sind derzeit keine erheblichen Abweichungen zu verzeichnen. Insgesamt werden damit Mehrerträge von insgesamt rd. 1 Mio. € für das laufende Jahr prognostiziert.

Aufwand:

Im Aufwandsbereichs sind aufgrund des bisher planmäßigen Jahresverlaufs kaum Abweichungen erkennbar.

Die einzige erhebliche Abweichung für 2024 ist bei den Transferaufwendungen erkennbar. Hier werden derzeit Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 84 T€ aufgrund von Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer prognostiziert.

Weitere Abweichungen im Aufwandsbereich sind in den traditionell vorsichtig gerechneten Zahlen des Finanzzwischenberichtes nicht berücksichtigt. Statistisch bleiben die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen regelmäßig um rd. 20 % hinter den Ansätzen zurück.

Saldo:

Der für 2024 veranschlagte Fehlbetrag von rd. 1,8 Mio. € wird nach jetzigen Erkenntnissen voraussichtlich um rd. 1 Mio. € geringer ausfallen. Allerdings ist anzumerken, dass die Bildung der Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 noch nicht abschließend erfolgt ist. Im Aufwandsbereich ist hierdurch mit einer Belastung von rd. 500 T€ zu rechnen, die jedoch voraussichtlich durch sich weiter ergebende Entlastungen kompensiert werden können.

1.2 Finanzrechnung

Einzahlungen:

Bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit werden Mehreinzahlungen derzeit in Höhe von rd. 1 Mio. € prognostiziert. Erläutert wurden diese Mehreinzahlungen (Gewerbsteuer) schon unter Punkt 1.1.

Erhebliche Mindereinzahlungen von rd. 1,5 Mio. € sind bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit für 2024 erkennbar. Diese Mindereinzahlungen beruhen auch auf der Verschiebung von Grundstücksverkäufen; insbesondere im BG Wischhausstraße, aber auch bei den Zuwendungen sowie den Beiträgen sind Mindereinzahlungen vor allem aufgrund zeitlicher Verschiebungen erkennbar. Im Einzelnen sind die Maßnahmen auf den Seiten 7 und 8 ersichtlich.

Auszahlungen:

Bei den Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zeichnen sich für 2024 rd. 84 T€ Minderauszahlungen ab. Die Abweichungen sind unter Punkt 1.1 erläutert.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Ansatz rd. rd. 12 Mio. €) sind derzeit sogar schon 4,6 Mio. € Minderauszahlungen für das laufende Jahr erkennbar. Vor allem bei den Baumaßnahmen ergeben sich erhebliche vor allem zeitliche Verschiebungen. Im Einzelnen sind auch hier die Maßnahmen auf den Seiten 7 und 8 ersichtlich.

Saldo:

Die für 2024 veranschlagte Verringerung des Finanzbestandes i. H. v. 3,9 Mio. € wird voraussichtlich wesentlich niedriger ausfallen oder gar nicht stattfinden. Auch hier ist anzumerken, dass die Bildung der Ermächtigungsübertragungen von 2023 nach 2024 noch nicht abschließend erfolgt ist. Im Auszahlungsbereich werden die Ermächtigungsübertragungen allerdings wesentlich höher bei vermutlich über 7 Mio. € liegen. Inwieweit aufgrund dessen eine Kreditaufnahme notwendig

sein wird, ist noch offen. Auch in der Finanzrechnung ist eine gewisse Kompensation durch Mehreinzahlungen oder Minderauszahlungen denkbar.

1.3 Budgetregelungen

Über die tatsächliche Inanspruchnahme der Budgetregelung „Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen“ wird im Rahmen des Jahresabschlusses eingegangen.

1.4 Liquidität

Die Liquiditätslage der Kasse ist derzeit mit rd. 1,4 Mio. € ausreichend. Mit einer ersten Inanspruchnahme von Kassenkrediten wird in Kürze gerechnet.

2. Investitionen

Ein Gesamtüberblick über den derzeitigen Stand bei den wichtigsten Investitionsmaßnahmen ist auf den Seiten 7 und 8 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 01.01.2024:	8,542 Mio. €
Aufnahmen bis zum 19.06.2024:	0,000 Mio. €
<u>Tilgungen bis zum 19.06.2024:</u>	<u>0,134 Mio. €</u>
Stand am 19.06.2024:	8,408 Mio. €

Der Stand der Kredite entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von rd. 719 €. Grundlage: IT.NRW, Stand: 31.12.2023, 11.690 Einwohner.

4. Steuerungsbedarf

Der Steuerungsbedarf ist unverändert erheblich, auch wenn eine leichte Entspannung der Haushaltsslage derzeit gegeben ist. Die Entwicklung einiger entscheidender Ertragspositionen, wie z. B. Grund- und Gewerbesteuern, sind offen und verpflichten die Gemeinde, vorsichtig und sparsam zu agieren.

Aufgrund der Haushaltssituation sind alle bewirtschaftenden Stellen weiterhin aufgefordert, möglichst alle Einsparpotentiale im Aufwandsbereich, sowie auch alle möglichen und vertretbaren Ertragsquellen zu realisieren.

Ergebnisrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 19.06.2024	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.054.000	11.646.211	-4.407.789	17.074.000	1.020.000	Grundsteuer B +20 T€ Gewerbesteuer +1 Mio.€
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.201.869	2.568.116	-1.633.753	4.201.869	0	
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.327.239	1.444.397	-882.842	2.327.239	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	412.751	312.694	-100.057	412.751	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenuml.	876.400	178.524	-697.876	876.400	0	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.256.288	463.411	-1.792.877	2.256.288	0	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0	0	0	
9	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
10	= Ordentliche Erträge	26.128.547	16.613.352	-9.515.195	27.148.547	1.020.000	
11	- Personalaufwendungen	-4.629.500	-1.718.715	2.910.785	-4.629.500	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	-366.000	-290.280	75.720	-366.000	0	
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.200.395	-2.320.769	3.879.626	-6.200.395	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.706.943	-9	2.706.934	-2.706.943	0	
15	- Transferaufwendungen	-13.204.500	-11.343.768	1.860.732	-13.288.500	-84.000	Gewerbesteuerumlage
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.356.170	-911.750	444.420	-1.356.170	0	
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.463.508	-16.585.291	11.878.217	-28.547.508	-84.000	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.334.961	28.061	2.363.022	-1.398.961	936.000	
19	+ Finanzerträge	350.000	23.619	-326.381	360.000	10.000	Tagegelder
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwend.	-350.000	-151.951	198.049	-350.000	0	
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	-128.332	-128.332	10.000	10.000	
22	= Ergebnis lfd. Verw.Tätigk. (Z. 18+21)	-2.334.961	-100.271	2.234.690	-1.388.961	946.000	
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.334.961	-100.271	2.234.690	-1.388.961	946.000	
27	- Globaler Minderaufwand	559.600	0	-559.600	559.600	0	zwar nur Ansatz, jedoch Realisation
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.775.361	-100.271	1.675.090	-829.361	946.000	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	248.050	15.366	-232.684	248.050	0	
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-248.050	-9.737	238.313	-248.050	0	
29	= Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.775.361	-94.641	1.680.720	-829.361	946.000	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Finanzrechnung

Pos.	Name	fortgeschr. Ansatz*	Saldo 19.06.2024	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlecht.	Anmerkung / Ursache
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.054.000	6.648.274	-9.405.726	17.074.000	1.020.000	Grundsteuer B +20 T€ Gewerbsteuer +1 Mio.€
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.773.500	1.174.294	-1.599.207	2.773.500	0	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.892.700	876.269	-1.016.431	1.892.700	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	412.751	228.714	-184.037	412.751	0	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	876.400	294.558	-581.842	876.400	0	
7	+ Sonstige Einzahlungen	494.000	349.908	-144.092	494.000	0	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	350.000	29.629	-320.371	360.000	10.000	Tagegelder
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	22.853.351	9.601.646	-13.251.705	23.883.351	1.030.000	
10	- Personalauszahlungen	-4.629.500	-1.650.846	2.978.654	-4.629.500	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	-366.000	-136.613	229.387	-366.000	0	
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.200.395	-2.487.076	3.713.319	-6.200.395	0	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-350.000	-42.599	307.401	-350.000	0	
14	- Transferauszahlungen	-13.204.500	-5.755.867	7.448.633	-13.288.500	-84.000	Gewerbsteuerumlage
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.362.170	-717.793	644.377	-1.362.170	0	
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-26.112.565	-10.790.795	15.321.770	-26.196.565	-84.000	
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	-3.259.214	-1.189.149	2.070.065	-2.313.214	946.000	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.702.000	787.376	-2.914.624	2.892.000	-810.000	Veränderungen im Einzelnen siehe Investitionsübersicht Seite 8 + 9
19	+ Einz. v. Veräußerung von Sachanlagen	5.068.200	28.916	-5.039.284	4.374.900	-693.300	
20	+ Einz. v. Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	+ Einz. aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	80.000	63.185	-16.815	63.184	-16.816	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.850.200	879.477	-7.970.723	7.330.084	-1.520.116	
24	- Ausz. f.d. Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	-2.520.400	-34.252	2.486.148	-2.490.400	30.000	Veränderungen im Einzelnen siehe Investitionsübersicht Seite 8 + 9
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-7.058.500	-1.627.474	5.431.026	-2.441.500	4.617.000	
26	- Ausz. f.d. Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.613.300	-33.092	1.580.208	-1.613.300	0	
27	- Ausz. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000	137	50.137	-50.000	0	
28	- Ausz. von aktivierbaren Anzahlungen	-420.000	0	420.000	-420.000	0	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.662.200	-1.694.681	9.967.519	-7.015.200	4.647.000	
31	= Saldo Investitionstätigkeit(Z. 23+30)	-2.812.000	-815.205	1.996.795	314.884	3.126.884	
32	= Überschuss/ Fehlbetrag(Z. 17+31)	-6.071.214	-2.004.354	4.066.860	-1.998.330	4.072.884	
33	+ Aufnahme u.Rückflüsse von Darlehen	2.700.000	0	-2.700.000	2.700.000	0	
34	+ Aufn. v. Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
35	- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	-495.400	-133.919	361.481	-495.400	0	
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0	
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.204.600	-133.919	-2.338.519	2.204.600	0	
38	= Änd. des Finanzbestandes(Z. 32+37)	-3.866.614	-2.138.273	1.728.341	206.270	4.072.884	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln (1.1.23)	0	3.500.137	3.500.137	3.500.137	3.500.137	
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	
41	= Liquide Mittel(Z. 38, 39+40)	-3.866.614	1.361.864	5.228.478	3.706.407	7.573.021	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen

Entwicklung der wichtigsten Investitionsmaßnahmen in 2024

Produkt	Nr.	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein-/Auszahlung	Saldo 19.06.2024	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlechterung	Anmerkung	
01.06.02	FAHRZ 04	Erwerb von Bauhoffahrzeugen	-130.000	-24	129.976	-130.000	0		
01.06.02	Masch 001	Erwerb von Maschinen für den Bauhof	-18.000	-8.605	9.395	-18.000	0		
01.06.02	AIBH010602	Baumaßnahmen am Bauhof	-10.000	-1.038	8.962	-10.000	0		
01.09.01	FINANL 001	Versorgungsfonds für Beamte	-50.000	0	50.000	-50.000	0		
01.12.03	KITA 002	Erweiterung des Kindergartens im OT Brock	0	-29.553	-29.553	0	0		
01.12.04	GRDST 006	Grundstücksan- und -verkauf	Einzahlung	723.300	0	-723.300	0	-723.300	tlw. Kompensation Kokkamp III
		BG Wischhausstraße (1.+2. BA)	Auszahlung	-32.300	-2.254	30.046	-2.300	30.000	keine Rückabwicklung
01.12.04	GRDST 007	Grundstücksan- und -verkauf	Einzahlung	150.000	0	-150.000	0	-150.000	kein Verkauf
		Sonstiges	Auszahlung	-25.000		25.000	-25.000	0	
01.12.04	GRDST 002	Grundstücksan- und verkauf GE Nord	Einzahlung	70.100	0	-70.100	70.100	0	Verkauf des rückabgew. Grundstücks
			Auszahlung	-70.100	0	70.100	-70.100	0	Rückabwicklung Kaufvertrag
01.12.04	GRDST 013	GE West - Grundstücksankauf	-467.000		467.000	-467.000	0	Rechtskraft Umlegung in 2024 geplant	
01.12.04	GRDST 016	BG Kokkamp I	-500.000	0	500.000	-500.000	0	Ankauf durch Umlegung	
01.12.04	GRDST 015	GE Nord III - Ankauf von Grundstücken	-580.000	-2.225	577.775	-580.000	0		
01.12.04	GRDST 012	Grundstücksan- und -verkauf	Einzahlung	4.124.800	0	-4.124.800	4.304.800	180.000	höherer Kaufpreise im Bieterverfahren
		BG Kokkamp III	Auszahlung	-10.000	0	10.000	-10.000	0	Restzahl. Umlegung nach Rechtskr. B-Plan
02.07.01	SOPO 010	Feuerschutzpauschale	68.000	0	-68.000	68.000	0		
02.07.01	FAHRZ 002 + FAHRZ 999	Aufrüstung u. Erwerb von Fahrzeugen für die Feuerwehr	Einzahlung	0	28.916	28.916	0	0	
			Auszahlung	-120.000	0	120.000	-120.000	0	
02.07.01	AIBH 013	Baumaßn. Feuerw. am Mehrzweckgeb. OT Brock	-10.000	105.053	115.053	-10.000	0		
02.07.01	AIBH 012	Baumaßnahmen Feuerwehr Brock	Einzahlung	250.000	0	-250.000	0	-250.000	Baustartverzögerung
			Auszahlung	-1.960.000		1.960.000	-300.000	1.660.000	kein Baustart in 2024, Grdst.Ankauf erfolgt
02.07.01	BGA 020701	Betriebs- u. Geschäftsausst. Feuerwehr-Technik/Geräte	-41.300	0	41.300	-41.300	0		
02.07.01	BGA0207014	Betriebs- u. Geschäftsausst. Feuerwehr - Gebäudeunterh.	-12.000	-3.188	8.812	-12.000	0		
02.07.01	INFRA 005	Maßnahmen für die Löschwasserversorgung	-75.000	0	75.000	-75.000	0		
03.01.01	AIBH00001	Baumaßnahm. a. d. Ambrosius-Grundschule	-300.000	0	300.000	-150.000	150.000	in 2024 lediglich Planungskosten	
03.01.02	AIBH030102+AIBH 003	Baumaßnahmen an der Franz-von-Assisi-Grundschule	-12.000	0	12.000	0	12.000	kein Einbau in 2024	
03.01.03	BGA0301034	Betriebs- u. Geschäftsausst. Josef-Annegarn-S.	-49.500	0	49.500	-49.500	0		
03.01.03	AIBH 005	Baumaßn. an derJosef-Annegarn-Schule	-400.000	0	400.000	-100.000	300.000	in 2024 lediglich Planungskosten	
06.02.02	AIBH 010	Baumaßnahmen am Beverstadion	2.000	0	-2.000	2.000	0		
06.02.02	KSP 001	Kinderspielplätze	-88.500	-7.424	81.076	-88.500	0		
08.01.01	AIBH 008	Baumaßnahmen Turnhallen (Beverhalle)	-300.000	0	300.000	-300.000	0		
10.04.01	AIBH 014	Baumaßnahmen Asylbewerberunterkünfte	-200.000	-487.429	-287.429	-200.000	0		
10.04.01	BGA FB 4+BGA 10.04.01	Betr.u.Geschäftsausst. Asylbewerberunterkünfte	-14.000	0	14.000	-14.000	0		
12.01.01	INFRA 002	Straßenbeleuchtung	Einzahlung	75.000	0	-75.000	25.000	-50.000	Anpassung der Förderung an Ausführung
			Auszahlung	-300.000	0	300.000	-100.000	200.000	Austausch teilweise
12.01.01	STRAB 005	Straßenausbau GE Ost (Aldi/Westeria) - Beiträge	0	9.516	9.516	9.516	9.516	Abrechnung aus 2023	
12.01.01	STRAB 008	Straßenbaumaßnahmen Wischhausstraße	Einzahlung	0	53.668	53.668	53.668	53.668	Abrechnung aus 2023
		(1., 2. und 3.BA)	Auszahlung	-300.000	0	300.000	-50.000	250.000	in 2024 lediglich Planungskosten
12.01.01	STRAB 022	Straßenausbau GE West	-100.000	0	100.000	-50.000	50.000	in 2024 lediglich Planungskosten	
12.01.01	STRAB 027	Hanfgarten - Straßenerneuerung	Einzahlung	80.000	0	-80.000	0	-80.000	Abrechnung in 2025
			Auszahlung	-420.000	-12.258	407.742	-420.000	0	

Entwicklung der wichtigsten Investitionsmaßnahmen in 2024

Produkt	Nr.	Maßnahme	fortg. Ansatz* Ein-/Auszahlung	Saldo 19.06.2024	Vergleich	Prognose	Verbesserung/ Verschlechterung	Anmerkung	
12.01.01	STRAß 019	Hauptstraße - Straßenerneuerung	Einzahlung	502.000	0	-502.000	502.000	0	
			Auszahlung	-2.000.000	-125.207	1.874.793	-2.000.000	0	
12.01.01	STRAß 014	Wirtschaftswege - Straßenbau	Einzahlung	500.000	0	-500.000	500.000	0	
			Auszahlung	-100.000	0	100.000	-100.000	0	
12.01.01	STRAß 024	Straßenausbau BG Kohkamp III		-300.000	-44.738	255.262	0	300.000	Mittelbereitstellung aus Resten
12.02.01	ÖPNV 001	Bushaltestelle		-25.000	-169.943	-144.943	0	25.000	Bushaltestelle Friedhof wird nicht gebaut
12.02.01	ÖPNV 002	Baumaßnahmen Bahnhof (Barrierefreiheit)		-80.000	-446	79.554	-80.000	0	
12.02.01	ÖPNV 006	Mobilstation am Bahnhof	Einzahlung	510.000	0	-510.000	0	-510.000	Zuwendungsbesch. liegt noch nicht vor.
			Auszahlung	-650.000	0	650.000	-200.000	450.000	Verzögerung der Maßnahme
13.01.01	ÖKO 004	Retentionsfläche Breddewiesenbach		0	-15.213	-15.213	0	0	Kompensation über Reste bei Öko 003
13.01.01	ÖKO 005	Ausgleichsfläche Kattmanns Kamp		-100.000	-3.380	96.620	-100.000	0	
13.01.01	ÖKO 008	Ökopool Brüskenheide		-100.000	0	100.000	-100.000	0	
13.03.01	FRIED 003	Baumaßnahmen Friedhof Dorf		-76.000	-1.226	74.774	-76.000	0	
13.03.01	BGA 130301	Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhöfe		-9.000	0	9.000	-9.000	0	
14.01.01	KLIMA 1	Maßnahmen Klimaschutzes		-1.183.500	0	1.183.500	-383.500	800.000	2024: nur PV-Anlagen AGS u. Bahofstr. 92
15.01.01	INFRA 006	Breitbandnetz		-420.000	0	420.000	0	420.000	Ostbevern hat kein Angebot erhalten
16.01.01	SOPO 007	Allgemeine Investitionspauschale		1.370.000	562.232	-807.768	1.370.000	0	
16.01.01	SOPO 008	Schulpauschale		363.000	148.984	-214.016	363.000	0	
16.01.01	SOPO 009	Sportpauschale		60.000	24.608	-35.392	60.000	0	
			Einzahlung	8.848.200	827.924	-8.020.276	7.328.084	-1.520.116	
			Auszahlung	-11.638.200	-809.098	10.829.102	-6.991.200	4.647.000	
			Saldo	-2.790.000	18.826	2.808.826	336.884	3.126.884	

* fortgeschriebener Ansatz = Ansatz + übertragene Haushaltsermächtigungen